

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Produkt	612000000	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

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
12	23	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	6.000	6.000	6.000	6.000
		61200.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
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)	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
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	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	0	6.000	6.000	6.000	6.000
460000 - 461998 , 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	5.000	4.900	4.800	4.800
		61200.461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Erläuterungen: Gesellschafterdarlehen GWB - Zinsen (bis 2025)	0,00	0	200	100	0	0

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR
1 ²	2 ³	2022 in EUR	2023 in EUR	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR
	3	4	5	6	7	8	9
	61200.461700 Zinserträge von Kreditinstituten Erläuterungen: Einnahme erst bei 01.61200.461700 (Amt), anschließend Umbuchung, prozentuale Verteilung auf Gemeinden anhand der Rücklagenbestände Anfang Vorjahr, daher bei Börnsen geplant 2400 Euro	0,00	0	2.400	2.500	2.500	2.500
	61200.461800 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich Erläuterungen: Darlehen an Neue Lübecker für Wohnungsbau	0,00	0	2.400	2.300	2.300	2.300
550000 - 551998 + 552- 559	21 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	155.500	152.500	146.800	141.100
	61200.551200 Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Kreiszuweisung sozialer Wohnungsbau - getilgt 2096	0,00	0	800	800	800	800
	61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute Erläuterungen: Ab dem Jahr 2018 werden alle Kosten der Kredite für Zins und Tilgung , bis auf die vom Kreis erteilt, unter den Haushaltsstellen "an private Unternehmen" subsummiert. Nach der offiziellen Definition sind Kredite Bund bzw. Land nur direkte Kredite. Nicht aber Kredite über KFW oder der IBSH.	0,00	0	154.700	151.700	146.000	140.300
	22 = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	-150.500	-147.600	-142.000	-136.300
	23 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-144.500	-141.600	-136.000	-130.300
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	0	-144.500	-141.600	-136.000	-130.300

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

Gemeinde Börsen

2024

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2024 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2028 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	6.000		6.000	6.000	6.000	
		61200.656200 Säumniszuschläge	0,00	0	6.000		6.000	6.000	6.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	5.000		4.900	4.800	4.800	
		61200.661500 Zinseinzahlungen von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	200		100	0	0	
		61200.661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	2.400		2.500	2.500	2.500	
		61200.661800 Zinseinzahlungen von übrigen inländ. Bereichen	0,00	0	2.400		2.300	2.300	2.300	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	11.000		10.900	10.800	10.800	
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	155.500		152.500	146.800	141.100	
		61200.751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	800		800	800	800	
		61200.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	0	154.700		151.700	146.000	140.300	
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	155.500		152.500	146.800	141.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	-144.500		-141.600	-136.000	-130.300	
		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	18.400	0	11.000	8.500	8.600	

Gemeinde Börnsen

2024

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2024 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2025 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2028 in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		61200.686530 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Erläuterungen: Gesellschafter Darlehn GWB, letzte Zahlung 2025	0,00	0	10.000	0	2.500	0	0	
		61200.686830 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländ. Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Erläuterungen: Darlehen Neue Lübecker für Wohnungsbau	0,00	0	8.400	0	8.500	8.500	8.600	
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	18.400	0	11.000	8.500	8.600	
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	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	18.400	0	11.000	8.500	8.600	
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)	0,00	0	-126.100	0	-130.600	-127.500	-121.700	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	2.418.400	0	0	0	403.400	
		61200.692735 Kreditaufnahmen für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung Erläuterungen: geplantes Darlehen Haushalt 2024 - ggf. zur Zwischenfinanzierung der Erschließungskosten B-Plan 24	0,00	0	2.418.400	0	0	0	403.400	
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	0,00	0	367.400	0	352.400	348.500	326.000	
		61200.792235 Tilgung von Krediten für Investitionen Gemeinden (GV) Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung Erläuterungen: Kreiszuweisung sozialer Wohnungsbau - getilgt 2096	0,00	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600	
		61200.792735 Tilgung von Krediten für Investitionen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Ordentliche Tilgung Erläuterungen: ordentliche Tilgung sämtlicher Darlehen der Gemeinde	0,00	0	365.800	0	350.800	346.900	324.400	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0	

Gemeinde Börnsen

2024

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2022 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2023 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2024 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2025 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2026 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2028 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	2.785.800	0	352.400	348.500	729.400	

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