

Gemeinde Börnsen

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

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Hauptamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Amtsausschuss, Bürgermeister*innen, Amtsangehörige Gemeinden, politische Gremien

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11101	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	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	4.856,01	13.400	11.400	11.400	11.400	11.400
		11101.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung <i>Aufgabe: freiwillig</i>	50,00	400	400	400	400	400
		11101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Präsentkörbe f. Alters- und Ehejubiläen (ca. 800 EUR), Bewirtung zu einigen Veranstaltungen (z.B. GV). Keine Wahlen in 2026. Anfallende Kosten für Traueranzeigen mit 1.000 EUR. Bezuschussung einzelner Jugendprojekte: 5.000 EUR. <i>Aufgabe: freiwillig</i>	4.806,01	13.000	11.000	11.000	11.000	11.000
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	55.441,98	46.000	68.000	68.000	68.000	68.000

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11101	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11101.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige Sitzungsgelder für Gemeindevertreter*innen und Ausschussmitglieder (rd. 15.000 EUR+ 11.000 EUR Erhöhung ab 01.01.26) Aufwandsentschädigung für Bürgermeisterin inkl. Vertretung (rd. 20.000 EUR + 15.000 EUR Erhöhung ab 01.01.26) sowie Fahrtkosten Bürgermeisterin (rd. 500,00 EUR), Aufwandsentschädigung Fraktionsvorsitzende (rd. 3.000 EUR). Tabletpauschale lt. Gemeindebeschluss für bgl. Mitglieder (rd. 800 EUR) Aufwandsentschädigungen für App-Betreuung Börnsen: 3x App-Betreuung 840,00 p.a. Streuobst 420,00 p.a. Gesamt: 2.940 EUR Anpassung an Verbrauch (keine Kinderbetreuungskosten mehr). <i>Aufgabe: freiwillig</i>						
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60.297,99	59.400	79.400	79.400	79.400	79.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-60.297,99	-59.400	-79.400	-79.400	-79.400	-79.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-60.297,99	-59.400	-79.400	-79.400	-79.400	-79.400
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)	-60.297,99	-59.400	-79.400	-79.400	-79.400	-79.400

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11101	Gemeindeorgane

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	4.610,04	13.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
		11101.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	400	400		400	400	400	
		11101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.560,04	13.000	11.000		11.000	11.000	11.000	
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	50.571,98	46.000	68.000		68.000	68.000	68.000	
		11101.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	50.571,98	46.000	68.000		68.000	68.000	68.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	55.182,02	59.400	79.400		79.400	79.400	79.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-55.182,02	-59.400	-79.400		-79.400	-79.400	-79.400	
		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	

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-55.182,02	-59.400	-79.400	0	-79.400	-79.400	-79.400	

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

Gemeinde Börnsen

2026

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, Dienstsanweisungen, Aktenordnung)
- Öffentlichkeitsarbeit (Presse- und Informationsamt, allgemeine Öffentlichkeitsarbeit)
- Datenschutz
- zentrale Serviceleistungen

Globale Ziele

Sicherstellung einer funktionstüchtigen Verwaltung sowie deren öffentliche Darstellung und Kommunikation

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Hauptamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Mitarbeiter*innen der Gemeindeverwaltung, Verwaltungsleitung

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11102	Hauptverwaltung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	2.107,89	0	0	0	0	0
		11102.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten) Erläuterungen: Überzahlungen/Erstattungen durch die VAK; Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	62,89	0	0	0	0	0
		11102.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung Krankenkasse z.B. MuSchu; Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	2.045,00	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)	2.107,89	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	39.544,10	43.700	48.000	48.000	49.300	49.900
		11102.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Beschäftigte im Bereich Hauptverwaltung, Berücksichtigung von geschätzten Tarifierhöhungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) Aufgabe: Vertragliche Bindung	31.182,58	34.200	37.500	37.500	38.500	39.000
		11102.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: Vertragliche Bindung	1.585,13	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
		11102.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: Vertragliche Bindung	6.776,39	7.700	8.600	8.600	8.800	8.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	15.720,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		11102.511900 Versorgungsaufwendungen Sonstige Beschäftigte Erläuterungen: NEU Schwerbehindertenabgabe, Erhöhung nach Vorschauberechnung Ansatz in 2024 nicht ausreichend. Daher Erhöhung ab 2025 Aufgabe: Vertragliche Bindung	15.720,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.403,54	47.000	58.900	22.400	22.300	22.600

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11102	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11102.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 6.500 €, Malerarbeiten 5.000 €, Beleuchtung Büros und Sitzung sowie EDV-Verkabelung Rathaus 15.000 €, Notstromaggregat überarbeiten 20.000,- Aufgabe: Satzung	29.844,34	36.500	46.500	10.000	10.000	10.000
		11102.523200 Leasing Erläuterungen: GMSH Kopierer Gemeinde 1.300 Kopierer Feuerwehr 1.600 Frankiermaschine 400 Aufgabe: Vertragliche Bindung	2.919,38	2.900	3.300	3.400	3.500	3.600
		11102.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Inventarversicherung, Glasreinigung, GEZ usw. GEZ - 100 € Reinigung - 700 € Versicherung - 300 € Sonstiges - 3.400 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	3.891,78	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		11102.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Geräte, Ausrüstungs- u. Ausrüstungsgegenstände, Einzelanschaffungswert unter 250€/Netto, E-Check: 1.400 €; Defibrillatoren: 600€ Aufgabe: freiwillig	2.713,04	2.500	3.500	3.400	3.200	3.400
		11102.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Gemeindliche Veranstaltungen Aufgabe: freiwillig	35,00	600	600	600	600	600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	300,00	1.300	1.200	1.100	800	700
		11102.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	1.300	1.200	1.100	800	700
		11102.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Aufgabe: freiwillig	300,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	20.559,03	67.100	95.300	75.000	91.200	73.400

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11102	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11102.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Mitgliedsbeiträge + Erhöhungen = 7.000 € Aufgabe: freiwillig	5.936,23	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
		11102.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 350€/ Unterweisungen 50€ / Erste-Hilfe-Kurse 100€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschkvorsorgen & Impfungen 200€ Aufgabe: freiwillig	2.816,66	900	900	900	1.000	1.100
		11102.542920 Brandschutzbeauftragter Erläuterungen: Kosten für externen Brandschutzbeauftragten inkl. Begehungen, Evakuierungsübungen, Bestandsaufnahme und Erstellung Flucht- und Rettungsplänen Aufgabe: freiwillig	0,00	0	25.000	4.500	20.500	2.500
		11102.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Geschäftsaufwendungen = 1.500 € Erhöhung Ansatz um 500,- Ansatz 2025 knapp. Aufgabe: freiwillig	670,47	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		11102.543105 Personalnebensausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen Aufgabe: freiwillig	0,00	500	500	500	500	500
		11102.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Internet-u. Telefonkosten Ansatz in H&H abweichend, daher angepasst Aufgabe: freiwillig	1.309,44	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		11102.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Sachverständigen-, Gerichts- und Anwaltskosten etc. - Anwaltliche Beratungskosten 1000€ - B-Planverfahren 5.000 € - Arbeitsrechtliche Beratung 1.000 € Aufgabe: freiwillig	6.369,46	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		11102.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: kommunaler Schadensausgleich - Haftpflicht und Minikasko Aufgabe: freiwillig	3.024,00	3.200	3.900	4.000	4.100	4.100
		11102.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung für Bedienstete; aktuell 360,00 € / Mitarbeiter = 500 € Aufgabe: freiwillig	432,77	1.000	500	600	600	700
		11102.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Unterstützung Ehrenamt, Erstattung ans Amt Hohe Elbgeest Aufgabe: freiwillig	0,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11102	Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	2.816,66	900	900	900	1.000	1.100
		11102.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 350€/ Unterweisungen 50€ / Erste-Hilfe-Kurse 100€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 200€ Aufgabe: freiwillig	2.816,66	900	900	900	1.000	1.100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	115.526,67	169.100	213.400	156.500	173.600	156.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-113.418,78	-169.100	-213.400	-156.500	-173.600	-156.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-113.418,78	-169.100	-213.400	-156.500	-173.600	-156.600
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)	-113.418,78	-169.100	-213.400	-156.500	-173.600	-156.600

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11102	Hauptverwaltung

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
		2024 in EUR	2025 in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	1.300	1.200	1.100	800	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	1.300	1.200	1.100	800	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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.807,89	0	0		0	0	0	
		11102.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	62,89	0	0		0	0	0	
		11102.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.745,00	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)	1.807,89	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	39.544,10	43.700	48.000		48.000	49.300	49.900	
		11102.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	31.182,58	34.200	37.500		37.500	38.500	39.000	
		11102.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.585,13	1.800	1.900		1.900	2.000	2.000	
		11102.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.776,39	7.700	8.600		8.600	8.800	8.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	5.880,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		11102.711900 Versorgungsauszahlungen Sonstige Beschäftigte	5.880,00	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.315,48	47.000	58.900		22.400	22.300	22.600	
		11102.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.844,34	36.500	46.500		10.000	10.000	10.000	
		11102.723200 Leasing	2.919,38	2.900	3.300		3.400	3.500	3.600	
		11102.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	3.891,78	4.500	5.000		5.000	5.000	5.000	
		11102.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.624,98	2.500	3.500		3.400	3.200	3.400	
		11102.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	35,00	600	600		600	600	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	20.308,96	67.100	95.300		75.000	91.200	73.400	
		11102.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.717,18	7.400	32.900		12.400	28.500	10.600	
		11102.743100 Geschäftsauszahlungen	8.135,01	10.500	13.000		13.000	13.000	13.000	
		11102.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.456,77	4.200	4.400		4.600	4.700	4.800	
		11102.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	45.000	45.000		45.000	45.000	45.000	

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3		4	5	6	7	8	9	10	11
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		105.048,54	167.800	212.200		155.400	172.800	155.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		-103.240,65	-167.800	-212.200		-155.400	-172.800	-155.900	
		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		123,23	2.000	11.700	0	0	3.000	0	0
		11102.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Telefonanlage Gemeinde Börnsen 5.5T€ übliche Neuanschaffungen 1T€		123,23	1.000	10.700	0	0	3.000	0	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 Erläuterungen: übliche Anschaffungen		0,00	1.000	1.000	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
		11102.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		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)		123,23	2.000	11.700	0	0	3.000	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-123,23	-2.000	-11.700	0	0	-3.000	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)		-103.363,88	-169.800	-223.900	0	-155.400	-175.800	-155.900	

Gemeinde Börnsen

2026

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
1110224003 Anschaffung Telefonanlage Rathaus + Feuerwehr									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	123,23	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	123,23	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-123,23	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	11.700	0	0	3.000	0	0,00	14.700,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-11.700	0	0	-3.000	0	0,00	-14.700,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11105	Digitalisierung

Haushaltsvermerke:

Die Teilpläne 11103 und 11105 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 **11105** **Digitalisierung**

Produktbeschreibung

Konzepte und Maßnahmen zur Digitalisierung der Verwaltung

Leistungen:

- Erarbeitung von Digitalisierungskonzepten
- Digitalisierung von Verwaltungsdienstleistungen (OZG)
- Unterstützung der Fachämter bei Digitalisierungsprojekten

Globale Ziele

Erarbeiten von Konzepten zur Digitalisierung der Verwaltungsabläufe und -dienstleistungen und deren Umsetzung

Auftragsgrundlage

Onlinezugangsgesetz, gesetzliche Bestimmungen, Auftrag der Verwaltungsleitung, Dienstanweisungen und -vereinbarungen

Organisationseinheit

Hauptamt

Operative Ziele

Zielgruppen

politische Gremien, Verwaltungsleitung, Amtsangehörige Gemeinden, Mitarbeiter*innen der Amtsverwaltung, Bürger*innen, Bürgermeister*innen

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11105	Digitalisierung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		11105.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Einnahmen "Börnsener erleben" 1.1 T€ Aufgabe: freiwillig	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
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	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
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	300,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		11105.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: App "Börnsen erleben" = 3.500 € Aufgabe: freiwillig	300,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
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)	300,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-300,28	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11105	Digitalisierung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-300,28	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
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)	-300,28	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11105	Digitalisierung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		11105.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
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	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
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	300,28	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
		11105.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	300,28	3.500	3.500		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	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	300,28	3.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-300,28	-2.400	-2.400		-2.400	-2.400	-2.400	
		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

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	11105	Digitalisierung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-300,28	-2.400	-2.400	0	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

BGB, Erbbaurechtsgesetz, Gemeindeordnung, Nachbarrechtsgesetz, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	60.400	700	700	700	700
		11113.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: SoPo - sämtliche Gebäude - Gemäß Stand Eröffnungsbilanz 11/24 Aufgabe: freiwillig	0,00	60.400	700	700	700	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	77.259,50	80.700	80.700	80.700	80.700	80.700
		11113.441100 Mieten und Erbbauzinsen Erläuterungen: Mieteinnahmen Börnsener Straße 1.165 € x 12 = 13.980 € Hamfelderredder 2 980 € x 12 = 11.760 € Hamfelderredder 14 1.182 € x 12 = 14.184 € Hamfelderredder 13 350 € x 12 = 4.200 € Steinredder 1 B 2.110 € x 12 = 25.320 € gesamt ~ 69.444 € Aufgabe: freiwillig	72.374,18	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
		11113.441110 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Waldschule Erläuterungen: Einnahmen durch Vermietung der Waldschule (geschätzt) = 2500 € Aufgabe: freiwillig	380,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		11113.441120 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Pachteinahmen Erläuterungen: Einnahmen durch Verpachtung: - Bahnstraße KV 3.900 Euro - Dröge Wisch 400 Euro - Dröge Wisch/O2 3.348 Euro - Freiweide 169 Euro - Jagdpacht 470 Euro Gesamt ~ 8.200 Euro Aufgabe: freiwillig	0,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200

Gemeinde Börnsen

2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11113.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Aufgabe: freiwillig	4.505,32	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.264,76	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
		11113.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen						
		Erläuterungen:						
		Betriebskostenvorauszahlungen der Mieter						
		Börsener Straße 21/21a = 5.500 €						
		Hamfelderredder 2 = 2.400 €						
		Hamfelderredder 14 = 5.400 €						
		Hamfelderredder 13 = 1.200 €						
		Steinredder 1b = 4.100 € Aufgabe: freiwillig	26.264,76	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
45	7	+ sonstige Erträge	1.070,18	2.108.600	2.108.600	2.653.500	1.000.000	1.180.800
		11113.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
		Erläuterungen:						
		B-Plan 24 zu verkaufende Wohnbaufläche gesamt: 14.324 m²						
		davon Verkaufserlöse						
		Grst. 8 - 14 lt. Satzung Teil rechtskräftig = 4.393 m² x 480,00 € = 2.108.600,00 € = Ansatz 2025						
		Grst. 1 - 7 und 19 + 20 lt. 1. Änd. Satz. vor . = 7.307 m² x 500,00 € = 3.653.500,00 €						
		zusammen 1. Änd. Satzung: = 4.834.300,00 € = Ansatz 2026						
		Grst. 15 - 18 lt. 1. Änd. Satzung vorauss. = 2.624 m² x 450,00 € = 1.180.800,00 € = jeweils 590.400 in 27+28 Aufgabe: freiwillig	1.070,18	2.108.600	2.108.600	2.653.500	1.000.000	1.180.800
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)	104.594,44	2.268.300	2.208.600	2.753.500	1.100.000	1.280.800
50	11	Personalaufwendungen	12.060,50	20.600	21.200	21.200	21.200	21.200
		11113.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer						
		Erläuterungen:						
		Beschäftigte im Bereich Waldschule, Berücksichtigung von Tarifierhöhungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) // Zulage für Hausmeistertätigkeit wird ab 2025 mit verbucht Aufgabe: Vertragliche Bindung	9.207,29	15.800	16.200	16.200	16.200	16.200
		11113.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	499,18	900	900	900	900	900
		11113.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	2.354,03	3.900	4.100	4.100	4.100	4.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.401,51	185.300	209.900	171.900	171.900	171.400

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11113.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Aufgabe: Satzung	18.162,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		11113.521130 Unterhaltung der Gemeindewohnungen Erläuterungen: Unterhaltung der Gemeindewohnungen + allgemein = 11T€ Fassade Riemchen Schaden 19.000,- Mietwohnungen Hamfelderredder Aufgabe: Satzung	2.665,60	10.500	30.000	10.500	10.500	10.500
		11113.521140 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Waldschule Erläuterungen: Waldschule - allg. Unterhaltung = 5.500 €, Jugendtreff = Maler 5.000 Außenbeleuchtung + Poller 7.500,- Einhausung Müllboxen 5.000,- In 2026: Grundreinigung Polster + Lichtsensor Aufgabe: freiwillig	32.099,91	33.000	25.000	6.500	6.500	6.500
		11113.521150 Unterhaltung der Bushaltestellen Erläuterungen: allg. Unterhaltung und Reparaturen Buswartehallen etc. = 5.000 € Aufgabe: freiwillig	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		11113.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Aufgabe: freiwillig	247,78	0	0	0	0	0
		11113.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Lagerraum (Garage) Börnsener Straße 18, ab 03.2022 mtl. 90 Euro = 1.080 Euro Aufgabe: Vertragliche Bindung	1.115,07	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		11113.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Reinigung Buswartehäuschen = 3.000 € Grundsteuern, Umlage LK, Beitrag BG, Versicherung usw Versicherung - 1600 € Grundsteuer - 3.000 € SVLFG - 1.000 € Umlage zur LK - 200 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	20.190,79	8.800	9.700	9.700	9.700	9.700

Gemeinde Börnsen

2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		11113.524130 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. (umlagefähig) Erläuterungen: Bewirtschaftungskosten, die umlagefähig sind, für die Objekte Rathaus, Feuerwehr, Bücherei, Bauhof, Waldschule und der gemeindeeigenen Wohnungen, die über einen Verwalter abgerechnet werden Wärme - 64.500 € Gas - 11.800 € Strom - 16.500 € Abfall - 6.100 € Wasser - 4.000 € Abwasser - 4.200 € Versicherung - 8.000 € Grundsteuer - 2.600 € Sonstiges - 300 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig						
			95.353,56	118.000	129.800	129.800	129.800	129.800
		11113.524140 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. - Waldschule Erläuterungen: Waldschule - Inventarversicherung, Fensterreinigung, Reinigungsmittel u.dergl Reinigung - 200 € Versicherung - 100 € Sonstiges - 2.900 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig						
			2.455,36	3.200	3.600	3.600	3.600	3.600
		11113.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Anschaffungen Aufgabe: freiwillig						
			4.111,09	500	500	500	500	0
		11113.527160 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Verwalterkosten Erläuterungen: Verwalterkosten Aufgabe: freiwillig						
			0,00	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	495.500	33.100	33.000	32.900	32.700
		11113.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig						
			0,00	495.500	33.100	33.000	32.900	32.700

Gemeinde Börnsen

2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.504,83	5.400	5.600	5.600	5.800	5.800
		11113.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Beitragsabrechnung Forstbetriebsgemeinschaft Aufgabe: freiwillig	71,44	0	0	0	0	0
		11113.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 500€/ Unterweisungen 40€ / Erste-Hilfe Material 50€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€ Aufgabe: freiwillig	91,08	800	700	700	800	800
		11113.543100 Geschäftsaufwendungen Aufgabe: freiwillig	2.543,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		11113.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefonkosten Waldschule = 900 € Ansatz erhöht, 2025 zu knapp Aufgabe: freiwillig	798,96	900	1.100	1.100	1.100	1.100
		11113.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter / Mitarbeiter = 800 € Aufgabe: freiwillig	0,00	700	800	800	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel	91,08	800	700	700	800	800
		11113.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 500€/ Unterweisungen 40€ / Erste-Hilfe Material 50€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€ Aufgabe: freiwillig	91,08	800	700	700	800	800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	191.966,84	706.800	269.800	231.700	231.800	231.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-87.372,40	1.561.500	1.938.800	2.521.800	868.200	1.049.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-87.372,40	1.561.500	1.938.800	2.521.800	868.200	1.049.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 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
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-87.372,40	1.561.500	1.938.800	2.521.800	868.200	1.049.700

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	495.500	33.100	33.000	32.900	32.700
416 + 437		– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	60.400	700	700	700	700
		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	435.100	32.400	32.300	32.200	32.000

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	77.538,57	80.700	80.700		80.700	80.700	80.700	
		11113.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	73.033,25	80.700	80.700		80.700	80.700	80.700	
		11113.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.505,32	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.264,76	18.600	18.600		18.600	18.600	18.600	
		11113.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	26.264,76	18.600	18.600		18.600	18.600	18.600	
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)	103.803,33	99.300	99.300		99.300	99.300	99.300	
70	10	Personalauszahlungen	12.060,50	20.600	21.200		21.200	21.200	21.200	
		11113.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.207,29	15.800	16.200		16.200	16.200	16.200	
		11113.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	499,18	900	900		900	900	900	
		11113.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.354,03	3.900	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	174.961,98	185.300	209.900		171.900	171.900	171.400	
		11113.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	52.927,86	49.500	61.000		23.000	23.000	23.000	
		11113.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	247,78	0	0		0	0	0	
		11113.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.115,07	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
		11113.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	116.560,18	130.000	143.100		143.100	143.100	143.100	
		11113.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.111,09	4.700	4.700		4.700	4.700	4.200	
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	3.469,12	5.400	5.600		5.600	5.800	5.800	
		11113.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	126,81	800	700		700	800	800	
		11113.743100 Geschäftsauszahlungen	3.342,31	3.900	4.100		4.100	4.100	4.100	
		11113.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	700	800		800	900	900	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	190.491,60	211.300	236.700		198.700	198.900	198.400	

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-86.688,27	-112.000	-137.400		-99.400	-99.600	-99.100	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.548,00	2.108.600	2.108.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	
		11113.682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: B-Plan 24 zu verkaufende Wohnbaufläche gesamt: 14.324 m² davon Verkaufserlöse Grst. 8 - 14 lt. Satzung Teil rechtskräftig = 4.393 m² x 480,00 € = 2.108.600,00 € = Ansatz 2026 Grst. 1 - 7 und 19 + 20 lt. 1. Änd. Satz. vor. = 7.307 m² x 500,00 € = 3.653.500,00 € zusammen 1. Änd. Satzung: = 2.653.500,00€ Ansatz 2027 + 1 Mio€ in 2028 Grst. 15 - 18 lt. 1. Änd. Satzung vorauss. = 2.624 m² x 450,00 € = 1.180.800,00 € = Ansatz 2029	5.548,00	2.108.600	2.108.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	5.548,00	2.108.600	2.108.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	
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	299,05	0	230.000	0	0	0	0	0
		11113.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Erläuterungen: Erwerb Fläche "Bockhorn" inkl. Nebenkosten	299,05	0	230.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	658,00	2.000	0	0	0	0	0	0
		11113.783200 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	658,00	2.000	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	10.000	0	0	0	0	0	0
		11113.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0
		11113.785300 Auszahlungen aus sonstigen 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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	957,05	12.000	230.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	4.590,95	2.096.600	1.878.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	
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)	-82.097,32	1.984.600	1.741.200	0	2.554.100	900.400	1.081.700	

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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	0	2.108.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	0,00	6.942.900,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	10.000	230.000	0	0	0	0	0,00	230.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	1.878.600	0	2.653.500	1.000.000	1.180.800	0,00	6.712.900,00

Gemeinde Börnsen

2026

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 (Straßenamen, 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

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,

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Anleinpflcht)

Organisationseinheit

Ordnungs- und Sozialamt

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	115,20	0	0	0	0	0
		12200.442100 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten <i>Aufgabe: freiwillig</i>	115,20	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)	115,20	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	492,55	500	2.500	2.500	2.000	2.000
		12200.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Ankauf von Bioabfallsäcken, Entsorgung Schutt, etc. <i>Aufgabe: freiwillig</i>	492,55	500	500	500	0	0
		12200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Rattenbekämpfung <i>Aufgabe: freiwillig</i>	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)	492,55	500	2.500	2.500	2.000	2.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-377,35	-500	-2.500	-2.500	-2.000	-2.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 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)	-377,35	-500	-2.500	-2.500	-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)	-377,35	-500	-2.500	-2.500	-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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	115,20	0	0		0	0	0	
		12200.642100 Einzahlungen aus Verkauf	115,20	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)	115,20	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	492,55	500	2.500		2.500	2.000	2.000	
		12200.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	492,55	500	500		500	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)	492,55	500	2.500		2.500	2.000	2.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-377,35	-500	-2.500		-2.500	-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	

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-377,35	-500	-2.500	0	-2.500	-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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Ordnungs- und Sozialamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	5.200	6.600	6.600	6.500	5.500
		12600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 11/24 Aufgabe: freiwillig	0,00	5.200	6.600	6.600	6.500	5.500
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	6.241,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		12600.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Aufgabe: freiwillig	234,00	500	500	500	500	500
		12600.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Erläuterungen: Kostenerst. bei Einsätzen Aufgabe: freiwillig	6.007,44	500	500	500	500	500
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)	6.241,44	6.200	7.600	7.600	7.500	6.500
50	11	Personalaufwendungen	765,57	0	0	0	0	0
		12600.504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte Aufgabe: freiwillig	765,57	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.360,02	70.900	89.000	78.000	78.000	78.000
		12600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: lfd. Unterhaltung Aufgabe: Satzung	5.100,73	19.500	14.500	9.500	9.500	9.500
		12600.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: mögliche Reparaturen an Hydranten. Aufgabe: freiwillig	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

Gemeinde Börnsen

2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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: Inventarversicherung, Reinigungsmittel u. dergl. Versicherung - 300 € Sonstiges - 600 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	949,90	900	1.000	1.000	1.000	1.000
		12600.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: lfd. Unterhaltungskosten für die Fahrzeuge, wie z. B. Betriebsstoffe (ca. 2.200 €), Versicherung der Fahrzeuge (ca. 2.200 €), lfd. Reparaturen und Inspektionen (ca. 4.000 €). Der Restbetrag ist für unvorhergesehene Fahrzeugkosten eingeplant. Aufgabe: freiwillig	25.121,98	14.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		12600.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Aufgabe: freiwillig	14.668,71	8.000	17.000	13.000	13.000	13.000
		12600.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: 2x Führerschein Klasse CE - 6.000€ Vegetationsbrandtraining / Schulungen zum Thema E-Brände etc. Aufgabe: freiwillig	11.847,12	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		12600.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: 2026: Austausch Schaummittel 2T€ Aufgabe: freiwillig	15.089,41	17.000	19.000	17.000	17.000	17.000
		12600.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Kosten für die Untersuchung der Atemschutzgeräteträger, Führerscheininhaber Klasse C/CE. Aufgabe: freiwillig	1.582,17	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	49.100	63.300	57.300	55.300	50.300
		12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	49.100	63.300	57.300	55.300	50.300
53	15	+ Transferaufwendungen	3.600,00	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
		12600.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Aufgabe: freiwillig	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		12600.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Kameradschaftskasse = 3.000 €, Jugendfeuerwehr = 500 € Aufgabe: freiwillig	3.600,00	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	41.394,98	33.900	43.500	42.000	42.000	42.000

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		12600.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung für Wehrführer, Geräte- und Jugendwart sowie eventuelle Verdienstaufschläge bei Einsätzen. Gemäß § 2 Abs. 2 Nr. 2 der Entschädigungsverordnung ab dem 01.01.2018 für die Amtswehrführungen und die Gemeinde- und Ortswehrführungen in 2024 zusätzlicher Gerätewart Aufgabe: freiwillig	13.190,10	15.000	18.000	18.000	18.000	18.000
		12600.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Beiträge an den Kreis- und Landesfeuerwehrverband Aufgabe: freiwillig	9.519,08	4.600	8.000	8.000	8.000	8.000
		12600.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Büro- und Geschäftsausgaben = 1.500 € Aufgabe: freiwillig	5.693,95	1.600	3.500	2.000	2.000	2.000
		12600.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefonkosten+ Erhöhungen, Internet, Sim-Karten und Tablets = 2.000 € Ansatz 2025 etwas knapp Aufgabe: freiwillig	1.244,34	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		12600.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Versicherung der aktiven Mitglieder bei der Feuerwehrunfallkasse. Erhöhung der HFUK Umlage ab 2023 Aufgabe: freiwillig	11.747,51	11.200	12.000	12.000	12.000	12.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	120.120,57	158.900	201.300	182.800	180.800	175.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-113.879,13	-152.700	-193.700	-175.200	-173.300	-169.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 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)	-113.879,13	-152.700	-193.700	-175.200	-173.300	-169.300
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)	-113.879,13	-152.700	-193.700	-175.200	-173.300	-169.300

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	49.100	63.300	57.300	55.300	50.300
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	5.200	6.600	6.600	6.500	5.500
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	43.900	56.700	50.700	48.800	44.800

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

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	6.241,44	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		12600.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	234,00	500	500		500	500	500	
		12600.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.007,44	500	500		500	500	500	
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)	6.241,44	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
70	10	Personalauszahlungen	765,57	0	0		0	0	0	
		12600.704100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	765,57	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.020,30	70.900	89.000		78.000	78.000	78.000	
		12600.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.100,73	19.500	14.500		9.500	9.500	9.500	
		12600.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		12600.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	857,17	900	1.000		1.000	1.000	1.000	
		12600.725100 Haltung von Fahrzeugen	25.070,86	14.000	25.000		25.000	25.000	25.000	
		12600.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	13.263,14	8.000	17.000		13.000	13.000	13.000	
		12600.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	9.548,57	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		12600.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	15.051,82	17.000	19.000		17.000	17.000	17.000	
		12600.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.128,01	2.500	3.500		3.500	3.500	3.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	3.600,00	5.000	5.500		5.500	5.500	5.500	
		12600.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		12600.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	3.600,00	3.500	4.000		4.000	4.000	4.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	39.337,50	33.900	43.500		42.000	42.000	42.000	
		12600.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.375,86	15.000	18.000		18.000	18.000	18.000	
		12600.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.519,08	4.600	8.000		8.000	8.000	8.000	

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		12600.743100 Geschäftsauszahlungen	6.800,65	3.100	5.500		4.000	4.000	4.000	
		12600.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.641,91	11.200	12.000		12.000	12.000	12.000	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	113.723,37	109.800	138.000		125.500	125.500	125.500	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-107.481,93	-108.800	-137.000		-124.500	-124.500	-124.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	161.200	80.000	0	0	0	0	
		12600.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	81.200	0	0	0	0	0	
		12600.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Zuweisung LF10	0,00	80.000	80.000	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	161.200	80.000	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	37.143,79	564.600	241.900	750.000	0	230.000	600.000	

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		12600.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: - Telefonanlage Feuerwehr Börnsen 5.5T€ - Prüfgerät Testor 2500 6.5T€ - Mobile Tankanlage 5.6T€ - Notstromaggregat zur Betreibung des Infopunktes Schule 50T€ - Systemtrenner 4.5T€ - Gefahrstoff Messgerät mit Prüfstation 18T€ - Sprungpolster 12T€ - Umbau LF 10 2T€ - Signalanlage für vorhanden neuen MTW aus 2025 5T€ - Funkanlage für MTW 3T€ - Beschaffungen für das LF 10 welche in 2026 geliefert wird 5T€ - Gerätschaften für Technische Hilfe bei E-Autos 5T€ - Ersatzbeschaffung MTW 80T€ - Reserve 6T€	22.413,40	505.500	208.100	750.000	0	230.000	600.000	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: - Atemschutzzubehör 12T€ - CEMbox 400 500€ - Feuerwehrspinde 2.5T€ - Zubehör der vorhanden Tauchpumpe 800€ - Funkmeldeempfänger 9T€ - Einsatzschutzkleidung 6T€ - Gerätschäfte zur Deko nach Atemschutzzeinsätzen 3T€	14.730,39	59.100	33.800	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	49.949,00	115.000	75.000	0	0	0	0	0
		12600.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Container Jugendfeuerwehr 15T€ Doppelgarage Mannschaftswagen/ Anhänger 30T€ Fahrradunterstand 30T€	0,00	115.000	75.000	0	0	0	0	0
		12600.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	49.949,00	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)	87.092,79	679.600	316.900	750.000	0	230.000	600.000	0

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-87.092,79	-518.400	-236.900	-750.000	0	-230.000	-600.000	
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)	-194.574,72	-627.200	-373.900	-750.000	-124.500	-354.500	-724.500	

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
1260024004 Atemschutz(flaschen)									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.059,10	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.059,10	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.059,10	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	80.000	80.000	0	0	0	0	0,00	80.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.342,31	679.600	316.900	750.000	0	230.000	600.000	0,00	1.146.900,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-4.342,31	-599.600	-236.900	-750.000	0	-230.000	-600.000	0,00	-1.066.900,00

Gemeinde Börnsen

2026

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

Sicherstellung eines angemessenen Katastrophenschutzes und der notwendigen Versorgung im Schadensfall

Auftragsgrundlage

Zivilschutzgesetz, Katastrophenschutzgesetz, Katastrophenwehrpläne

Organisationseinheit

Ordnungs- und Sozialamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Behörden, Bürger*innen, Hilfsorganisationen

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	10.000	0	0	0	0
		12800.413200 Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV) <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	10.000	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	10.000	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	20.000	0	0	0	0
		12800.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	20.000	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	20.000	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-10.000	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 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)	0,00	-10.000	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)	0,00	-10.000	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 Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	10.000	0		0	0	0	
		12800.613200 Allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	10.000	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	10.000	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	20.000	0		0	0	0	
		12800.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	20.000	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	20.000	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-10.000	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

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	-10.000	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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schul- und Unterrichtsbetriebes an der Grundschule

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, politische Beschlüsse

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	44.528,07	0	0	0	0	0
		21100.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: Vertragliche Bindung	35.041,86	0	0	0	0	0
		21100.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	1.965,89	0	0	0	0	0
		21100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	7.520,32	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	891,27	0	0	0	0	0
		21100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Aufgabe: freiwillig	800,44	0	0	0	0	0
		21100.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Aufgabe: freiwillig	90,83	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	43.477,78	0	0	0	0	0
		21100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Aufgabe: freiwillig	43.477,78	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	46.500	46.500	42.500	42.500	42.500
		21100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 25 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 1.700 € Aufgabe: freiwillig	0,00	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
		21100.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Erläuterungen: Eigenverbrauch Strom PV-Anlage, Konto seit Jahren Erstellung (2021) nicht bebucht. Noch notwendig? Aufgabe: freiwillig	0,00	4.000	4.000	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	88.897,12	46.500	46.500	42.500	42.500	42.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-88.897,12	-46.500	-46.500	-42.500	-42.500	-42.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
			0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-88.897,12	-46.500	-46.500	-42.500	-42.500	-42.500
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)	-88.897,12	-46.500	-46.500	-42.500	-42.500	-42.500

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	44.528,07	0	0		0	0	0	
		21100.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	35.041,86	0	0		0	0	0	
		21100.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.965,89	0	0		0	0	0	
		21100.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.520,32	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	891,27	0	0		0	0	0	
		21100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	800,44	0	0		0	0	0	
		21100.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	90,83	0	0		0	0	0	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	27.756,28	0	0		0	0	0	
		21100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	27.756,28	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	46.500	46.500		42.500	42.500	42.500	
		21100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	42.500	42.500		42.500	42.500	42.500	
		21100.745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	4.000	4.000		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	73.175,62	46.500	46.500		42.500	42.500	42.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-73.175,62	-46.500	-46.500		-42.500	-42.500	-42.500	
		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	

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-73.175,62	-46.500	-46.500	0	-42.500	-42.500	-42.500	

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 Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

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** **Dalbek-Schule (Börnsen)**

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

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.583,11	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
		21101.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Zuschuss Land und Kreis für Schulsozialarbeit Aufgabe: freiwillig	17.583,11	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
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	97.522,33	93.300	80.300	80.300	80.300	80.300
		21101.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen, Ansatz nicht planbar = 300 € Aufgabe: freiwillig	18.278,55	300	300	300	300	300
		21101.448250 Erstattungen von Schulkostenbeiträgen Erläuterungen: Voraussichtlich 25 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 3.200 € Aufgabe: freiwillig	79.243,78	93.000	80.000	80.000	80.000	80.000
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)	115.105,44	110.800	97.800	97.800	97.800	97.800
50	11	Personalaufwendungen	199.526,33	267.900	266.900	266.900	274.600	278.800
		21101.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Tarifl. Beschäftigte der Schule, Berücksichtigung von geschätzten Tarifierhöhungen sowie Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) Aufgabe: Vertragliche Bindung	130.257,15	140.300	138.900	138.900	142.900	145.000
		21101.501201 Dienstaufwendungen Schulsozialarbeit Erläuterungen: Schulsozialarbeit in Vollzeit (inkl. VBL und SV); Teilfinanzierung über Landes- und Kreiszuschüsse // Wechsel Kostenstelle ab 2025 Aufgabe: freiwillig	30.693,72	88.800	88.500	88.500	91.100	92.500
		21101.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte Aufgabe: freiwillig	2.250,00	0	0	0	0	0
		21101.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	6.965,81	7.500	7.400	7.400	7.600	7.800

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		21101.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	28.429,23	31.300	32.100	32.100	33.000	33.500
		21101.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte Aufgabe: freiwillig	930,42	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.587,60	454.200	495.300	419.900	420.100	421.700
		21101.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 20.000 € Maler und Bodenbelag 10.000 € Unterhaltung Außenanlage/Spielplatz 4.000 € Fahrradständer E-Ladestation 10.000€ Elektro für EDV Erweiterung und Lampen auf LED 15.000,- Klassenraumtüren auswechseln 2.500,- Einhausung Mülltonnen 10.000,- Ausbau/ Erneuerung Digitalisierung der Schule 25.000 € Aufgabe: freiwillig	36.059,07	64.500	96.500	21.000	21.000	22.500
		21101.523200 Leasing Erläuterungen: GMSH Kopierer Schule 1.100 Wartung Telefonanlage 1.000 Leasing Kaffeemaschine (240 €/Monat) = 2.880 Aufgabe: freiwillig	881,90	4.600	2.100	2.200	2.300	2.300
		21101.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Wasser, Abwasser, Strom, Wärme, Abfall, Reinigung, Versicherung, GEZ usw. Gas - 60.600 € Strom - 23.800 € Abfall - 5.000 € Wasser - 3.200 € Abwasser - 3.600 € GEZ - 100 € Reinigung - 163.500 € Versicherung - 9.500 € Sonstiges - 22.000 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	293.895,84	291.300	320.500	320.500	320.500	320.500

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		21101.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- u. Fortbildung 5 MA Schule + FSJ inkl. Reisekosten + Schulsozialarbeiter (keine Fördergelder mehr) Ansatz für 2026 erhöht. ein Drittel der Kosten für Aus- und Fortbildungen wurden bei den Reisekosten eingeplant. So kann man die reinen Reiekosten/Fahrtkosten von den anderen Kosten abgrenzen Aufgabe: freiwillig	1.906,80	2.700	2.000	2.000	2.000	2.000
		21101.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Anschaffung von Geräte und Ausstattungen unter 250 € netto je Gegenstand, Ausgaben für Wartung und Reparatur von Geräten sowie für Verbrauchs- und Bastelmaterial, E-Check: 3.100 € Aufgabe: freiwillig	17.362,57	20.000	3.100	3.100	3.200	3.300
		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 Aufgabe: freiwillig	0,00	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
		21101.527140 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Hausmeister Erläuterungen: Mittel für Beschaffungen durch den Hausmeister der Schule = 2.500 € Aufgabe: freiwillig	3.004,41	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		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 Aufgabe: freiwillig	15.085,51	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
		21101.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Erläuterungen: Schulveranstaltungen; Schwimmwoche inkl. Beförderung; Ausgaben für Allgemeine Repräsentation Aufgabe: freiwillig	11.391,50	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	19.100	87.600	82.000	80.500	79.600
		21101.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	19.100	87.600	82.000	80.500	79.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	34.541,09	34.200	34.000	35.200	35.200	35.900
		21101.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufgabe: freiwillig	218,66	0	0	0	0	0
		21101.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 4.100€/ Unterweisungen 80€ / Erste-Hilfe-Kurse 300€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 300€ / Bildschirmbrillen 150€ Aufgabe: freiwillig	377,69	1.800	1.700	1.800	1.800	1.900

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		21101.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Ausgaben für Büromaterial für Schulbüro, Kopierpapier, Porto, Entsorgung Datenmüll, Fachzeitschriften, Dolmetscher für Elterngespräche; Leasing Kaffeemaschine (240 €/Monat) Aufgabe: freiwillig	14.897,59	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
		21101.543105 Personalnebensausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen Aufgabe: freiwillig	85,10	500	500	500	500	500
		21101.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefon- und Portokosten + Erhöhungen = 2.600 € Aufgabe: freiwillig	1.742,86	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
		21101.543135 Geschäftsaufwendungen - Schulsozialarbeit Erläuterungen: Laufende Sachkosten für Schulsozialarbeit Aufgabe: freiwillig	500,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		21101.543150 Reisekosten Erläuterungen: Ein Drittel der Kosten für Aus- und Fortbildung wurden auf das (neue) Produktsachkonto Reisekosten eingeplant So können die reinen Fahrtkosten von den Aus- und Fortbildungskosten separiert werden. Aufgabe: freiwillig	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		21101.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Kommunaler Schadensausgleich = 300 € Aufgabe: freiwillig	158,07	300	300	300	300	300
		21101.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter = 1.500 € Aufgabe: freiwillig	876,30	1.200	1.500	1.600	1.600	1.700
		21101.544120 Unfallversicherung Schüler Erläuterungen: Unfallversicherung für Schüler; Mögliche Anhebung des Satzes auf 80 € einkalkuliert Aufgabe: freiwillig	15.684,47	18.400	17.000	18.000	18.000	18.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	377,69	1.800	1.700	1.800	1.800	1.900
		21101.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin & -sicherheit gem. Vertrag 4.100€/ Unterweisungen 80€ / Erste-Hilfe-Kurse 300€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 300€ / Bildschirmbrillen 150€ Aufgabe: freiwillig	377,69	1.800	1.700	1.800	1.800	1.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	613.655,02	775.400	883.800	804.000	810.400	816.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-498.549,58	-664.600	-786.000	-706.200	-712.600	-718.200

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-498.549,58	-664.600	-786.000	-706.200	-712.600	-718.200
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)	-498.549,58	-664.600	-786.000	-706.200	-712.600	-718.200

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	19.100	87.600	82.000	80.500	79.600
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand		0,00	19.100	87.600	82.000	80.500	79.600

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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	17.583,11	17.500	17.500		17.500	17.500	17.500	
		21101.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.583,11	17.500	17.500		17.500	17.500	17.500	
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	97.522,33	93.300	80.300		80.300	80.300	80.300	
		21101.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	97.522,33	93.300	80.300		80.300	80.300	80.300	
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)	115.105,44	110.800	97.800		97.800	97.800	97.800	
70	10	Personalauszahlungen	199.526,33	267.900	266.900		266.900	274.600	278.800	
		21101.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	160.950,87	229.100	227.400		227.400	234.000	237.500	
		21101.701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	2.250,00	0	0		0	0	0	
		21101.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.965,81	7.500	7.400		7.400	7.600	7.800	
		21101.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	28.429,23	31.300	32.100		32.100	33.000	33.500	
		21101.703900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	930,42	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	368.513,66	454.200	495.300		419.900	420.100	421.700	
		21101.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	35.113,46	64.500	96.500		21.000	21.000	22.500	
		21101.723200 Leasing	881,90	4.600	2.100		2.200	2.300	2.300	
		21101.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	283.438,35	291.300	320.500		320.500	320.500	320.500	
		21101.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.906,80	2.700	2.000		2.000	2.000	2.000	
		21101.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	36.296,33	74.100	57.200		57.200	57.300	57.400	
		21101.729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	10.876,82	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	
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	32.966,49	34.200	34.000		35.200	35.200	35.900	
		21101.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	507,08	1.800	1.700		1.800	1.800	1.900	
		21101.743100 Geschäftsauszahlungen	15.740,57	12.500	13.500		13.500	13.500	13.500	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		21101.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.718,84	19.900	18.800		19.900	19.900	20.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	601.006,48	756.300	796.200		722.000	729.900	736.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-485.901,04	-645.500	-698.400		-624.200	-632.100	-638.600	
		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	5.000	0	0	0	0	0	0
		21101.781800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: VfL Börnsen Endabrechnung Sportgeräte 2024	0,00	5.000	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	1.502,21	173.800	46.100	0	24.300	24.300	24.300	0
		21101.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Neue Telefonanlage Schule (50%) 9T€, Schließfachschränke 3T€, Schreibtische in Sonderlänge für die Verwaltung 5T€, Serverumstellung 2.5T€ Dauermaßnahmen: Ersatzbeschaffungen und Reserve (07) 3T€, Ersatzbeschaffungen und Reserve (08) 5T€, Ausbau/Erneuerung Digitalisierung der Schule 10T€	1.173,21	130.000	37.500	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: Sprossenwand 1.5T€, Sporthalle Sprungkästen 800€ Dauermaßnahmen: Ersatzbeschaffungen und Reserve (SaPo 0791) 1T€, Ersatzbeschaffungen und Reserve (SaPo 0891) 3T€, Anschaffungen Schulsozialarbeit 800€	329,00	43.800	7.100	0	4.800	4.800	4.800	0
		21101.783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Erläuterungen: Ersatzbeschaffungen und Reserve	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	325.000	150.000	0	0	0	0	0
		21101.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Sanierung/ Umbau/ Anbau Schule - Planungskosten	0,00	325.000	150.000	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)	1.502,21	503.800	196.100	0	24.300	24.300	24.300	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.502,21	-503.800	-196.100	0	-24.300	-24.300	-24.300	
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)	-487.403,25	-1.149.300	-894.500	0	-648.500	-656.400	-662.900	

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

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21101	Dalbek-Schule (Börnsen)

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	178.800	196.100	0	24.300	24.300	24.300	0,00	269.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-178.800	-196.100	0	-24.300	-24.300	-24.300	0,00	-269.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21110	Offene Ganztagschule Börnsen

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 Ganztagschule Börnsen**

Produktbeschreibung

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

Leistungen:

- allgemeine Verwaltungstätigkeiten
- Beitragsabrechnung
- Beschaffung von Inventar

Globale Ziele

Sicherstellung eines bedarfsgerechten Schul- und Unterrichtsbetriebes an der offenen Ganztagschule

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21110	Offene Ganztagschule Börnsen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	2.500	2.500	2.500	1.900
		21110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	0	2.500	2.500	2.500	1.900
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	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	2.500	2.500	2.500	1.900
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	4.683,88	5.300	5.800	5.800	5.800	5.800
		21110.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Entsorgung Speiseabfälle und Reinigung Fettabscheider pauschale Erhöhung um 10% <i>Aufgabe: freiwillig</i>	4.683,88	4.700	5.200	5.200	5.200	5.200
		21110.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	600	600	600	600	600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	115.686,00	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
		21110.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Personalkostenzuschuss für OGTS Börnsen = 88.000,00 € Ausgaben Sozialermäßigung = 18.000,00 € <i>Aufgabe: freiwillig</i>	115.686,00	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
		21110.543100 Geschäftsaufwendungen <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	500	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21110	Offene Ganztagschule Börnsen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	120.369,88	111.800	112.300	112.300	112.300	112.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-120.369,88	-111.800	-109.800	-109.800	-109.800	-110.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
			0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-120.369,88	-111.800	-109.800	-109.800	-109.800	-110.400
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)	-120.369,88	-111.800	-109.800	-109.800	-109.800	-110.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	2.500	2.500	2.500	1.900
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-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

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21110	Offene Ganztagschule Börnsen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	4.128,14	5.300	5.800		5.800	5.800	5.800	
		21110.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.128,14	4.700	5.200		5.200	5.200	5.200	
		21110.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	600	600		600	600	600	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	113.621,00	106.000	106.000		106.000	106.000	106.000	
		21110.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	113.621,00	106.000	106.000		106.000	106.000	106.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	500	500		500	500	500	
		21110.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	500	500		500	500	500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	117.749,14	111.800	112.300		112.300	112.300	112.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-117.749,14	-111.800	-112.300		-112.300	-112.300	-112.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.695,71	0	0	0	0	0	0	
		21110.681100 Investitionszuweisungen vom Land	12.695,71	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	

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Buchungsprodukt	21110	Offene Ganztagschule Börnsen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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)	12.695,71	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
		21110.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0,00	0	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)	12.695,71	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	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)	-105.053,43	-111.800	-112.300	0	-112.300	-112.300	-112.300	

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 Börnsen

2026

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

Gewährleistung einer gymnasialen Schulversorgung für die Gemeinden

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, politische Beschlüsse

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	295.824,79	0	0	0	0	0
		21700.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Aufgabe: freiwillig	295.824,79	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	292.500	292.500	292.500	292.500	292.500
		21700.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 195 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 1.500 € Aufgabe: freiwillig	0,00	292.500	292.500	292.500	292.500	292.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	295.824,79	292.500	292.500	292.500	292.500	292.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-295.824,79	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-295.824,79	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500
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)	-295.824,79	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	60.663,19	0	0		0	0	0	
		21700.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	60.663,19	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	292.500	292.500		292.500	292.500	292.500	
		21700.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	292.500	292.500		292.500	292.500	292.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	60.663,19	292.500	292.500		292.500	292.500	292.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-60.663,19	-292.500	-292.500		-292.500	-292.500	-292.500	
		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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-60.663,19	-292.500	-292.500	0	-292.500	-292.500	-292.500	-292.500

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 Börnsen

2026

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

Gewährleistung eines Besuchs einer Gesamtschule für die Gemeinden

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, politische Beschlüsse

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	318.297,94	0	0	0	0	0
		21800.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Aufgabe: freiwillig	318.297,94	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	351.000	351.000	351.000	351.000	351.000
		21800.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 195 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 1.800 € Aufgabe: freiwillig	0,00	351.000	351.000	351.000	351.000	351.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	318.297,94	351.000	351.000	351.000	351.000	351.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-318.297,94	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-318.297,94	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000
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)	-318.297,94	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000	-351.000

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	116.586,66	0	0		0	0	0	
		21800.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	116.586,66	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	351.000	351.000		351.000	351.000	351.000	
		21800.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	351.000	351.000		351.000	351.000	351.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	116.586,66	351.000	351.000		351.000	351.000	351.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-116.586,66	-351.000	-351.000		-351.000	-351.000	-351.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	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	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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 Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-116.586,66	-351.000	-351.000	0	-351.000	-351.000	-351.000	

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 Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
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 der Sonderschulen

Leistungen:

- Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Globale Ziele

Gewährleistung eines Besuchs einer Sonderschule für die Gemeinden

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, politische Beschlüsse

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Buchungsprodukt	22100	Sonderschulen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	18.390,27	0	0	0	0	0
		22100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche <i>Aufgabe: freiwillig</i>	18.390,27	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	20.000	22.500	22.500	22.500	0
		22100.545200 Erstattung an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Voraussichtlich 9 SuS mit einem durchschn. Schulkostenbeitrag von 2.500 € <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	20.000	22.500	22.500	22.500	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	18.390,27	20.000	22.500	22.500	22.500	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.390,27	-20.000	-22.500	-22.500	-22.500	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Buchungsprodukt	22100	Sonderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-18.390,27	-20.000	-22.500	-22.500	-22.500	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)	-18.390,27	-20.000	-22.500	-22.500	-22.500	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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Buchungsprodukt	22100	Sonderschulen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	18.390,27	0	0		0	0	0	
		22100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	18.390,27	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	20.000	22.500		22.500	22.500	0	
		22100.745200 Erstattung an Gemeinden (GV)	0,00	20.000	22.500		22.500	22.500	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	18.390,27	20.000	22.500		22.500	22.500	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-18.390,27	-20.000	-22.500		-22.500	-22.500	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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Buchungsprodukt	22100	Sonderschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-18.390,27	-20.000	-22.500	0	-22.500	-22.500	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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Schulgesetz, Schülerbeförderungssatzung des Kreises Herzogtum Lauenburg

Organisationseinheit

Operative Ziele

Zielgruppen

Schüler*innen und Eltern

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	12.518,35	16.000	14.500	14.500	14.500	14.500
		24100.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Schülerbeförderung ÖPNV, Finanzierung Bus 8811, Abrechnung Aufgabenübertragung mit dem Kreis Aufgabe: freiwillig	12.518,35	16.000	14.500	14.500	14.500	14.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.518,35	16.000	14.500	14.500	14.500	14.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-12.518,35	-16.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 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)	-12.518,35	-16.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
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)	-12.518,35	-16.000	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500

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	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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	12.518,35	16.000	14.500		14.500	14.500	14.500	
		24100.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.518,35	16.000	14.500		14.500	14.500	14.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	12.518,35	16.000	14.500		14.500	14.500	14.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.518,35	-16.000	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500	
		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

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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)	-12.518,35	-16.000	-14.500	0	-14.500	-14.500	-14.500	

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 Börnsen

2026

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

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 (Börnsen)**

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

Auftragsgrundlage

Benutzungsordnung für die Gemeindebücherei der Gemeinden

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Schulen, Kindergärten

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	531,20	500	500	500	500	500
		27200.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Verkauf der Leseausweise (Büchereiausweise) der Gemeindebücherei Börnsen, Einnahmen sind nicht planbar. Aufgabe: freiwillig	531,20	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)	531,20	500	500	500	500	500
50	11	Personalaufwendungen	27.286,74	30.900	32.600	32.600	33.300	33.600
		27200.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Beschäftigte im Bereich Bücherei, Berücksichtigung von geschätzten Tarifierhöhungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB= 2%) //Zulage für Hausmeistertätigkeit wird ab 2025 mit verbucht Aufgabe: Vertragliche Bindung	21.360,11	23.900	25.200	25.200	25.700	25.900
		27200.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	1.152,45	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
		27200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	4.774,18	5.600	6.000	6.000	6.100	6.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	916,29	7.800	6.700	6.200	6.200	6.200
		27200.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Kosten der Unterhaltung des Büchereigebäudes Aufgabe: Satzung	0,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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: Inventarversicherung, Fensterreinigung, GEZ u. dergl. GEZ - 100 € Reinigung - 300 € Versicherung - 800 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	916,29	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
		27200.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Ausstattung der Bücherei, z. B. Einrichtung einer Leseecke für Kinder. Anschaffung weiterer Ausstattung, z. B. Borte etc. sowie ggfs. Möblierung (Anpassung an die Förderrichtlinien) 1.000 € für weitere Einführung EDV-Verbuchung (Software, Pflege- und Supportvertrag, ggfs. Anschaffung von Technik, Bondrucker). E-Check: 200 € Aufgabe: freiwillig	0,00	4.800	3.500	3.000	3.000	3.000
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	5.223,25	8.200	7.700	7.900	8.100	8.200
		27200.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Aufgabe: freiwillig	0,00	400	0	0	0	0
		27200.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Vertragliche Leistungen der Bibliotheken SH für 2026 - laut Mitteilung 2.256,96 € zuzüglich Mitgliedsbeitrag. Aufgabe: freiwillig	2.411,71	2.400	2.400	2.400	2.500	2.500
		27200.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 250€/ Unterweisungen 40€ / Erste-Hilfe Material 50€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€ Aufgabe: freiwillig	110,76	600	500	600	600	600
		27200.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Bücher, Abos Zeitschriften etc., sonstige Medien, Filme, Spiele für Kinder (Tiptoi Stifte / Toie-Boxen etc.) Geschäftsbedarf, Buchkartentaschen, Briefumschläge, Schreibutensilien, etc. Sollstellung 09.2025 = 722,10 €. Telefon und Internetgebühren = 2.000 € Aufgabe: freiwillig	2.563,69	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		27200.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen Aufgabe: freiwillig	0,00	100	100	100	100	100
		27200.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: NEU Telefon und Internet Aufgabe: freiwillig	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		27200.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung für Bedienstete; aktuell 360,00 € / Mitarbeiter Aufgabe: freiwillig	137,09	400	400	400	400	400
54291	17	davon Verfügungsmittel	110,76	600	500	600	600	600
		27200.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 250€/ Unterweisungen 40€ / Erste-Hilfe Material 50€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 100€ Aufgabe: freiwillig	110,76	600	500	600	600	600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.426,28	46.900	47.000	46.700	47.600	48.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-32.895,08	-46.400	-46.500	-46.200	-47.100	-47.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-32.895,08	-46.400	-46.500	-46.200	-47.100	-47.500
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)	-32.895,08	-46.400	-46.500	-46.200	-47.100	-47.500

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	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Buchungsprodukt	27200	Gemeindebücherei (Börnsen)

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	531,20	500	500		500	500	500	
		27200.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	531,20	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)	531,20	500	500		500	500	500	
70	10	Personalauszahlungen	27.286,74	30.900	32.600		32.600	33.300	33.600	
		27200.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	21.360,11	23.900	25.200		25.200	25.700	25.900	
		27200.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.152,45	1.400	1.400		1.400	1.500	1.500	
		27200.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.774,18	5.600	6.000		6.000	6.100	6.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	916,29	7.800	6.700		6.200	6.200	6.200	
		27200.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		27200.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	916,29	1.200	1.400		1.400	1.400	1.400	
		27200.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	4.800	3.500		3.000	3.000	3.000	
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	5.233,94	8.200	7.700		7.900	8.100	8.200	
		27200.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	400	0		0	0	0	
		27200.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.486,76	3.000	2.900		3.000	3.100	3.100	
		27200.743100 Geschäftsauszahlungen	2.610,09	4.400	4.400		4.500	4.600	4.700	
		27200.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	137,09	400	400		400	400	400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	33.436,97	46.900	47.000		46.700	47.600	48.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-32.905,77	-46.400	-46.500		-46.200	-47.100	-47.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	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	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	1.000	3.000	0	3.000	3.000	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	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0
		27200.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0,00	1.000	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)	0,00	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-1.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-32.905,77	-47.400	-49.500	0	-49.200	-50.100	-50.500	

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 Börnsen

2026

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	12.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	-12.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

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

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	500	500	500	500	500
		28100.414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Erläuterungen: ACHTUNG ab 2025: Spenden Heimatfest Börnsen; Sollstellung 2025 = 0,00 € Aufgabe: freiwillig	0,00	500	500	500	500	500
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	400	400	400	400	400
		28100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Gemeindliche Veranstaltungen (Heimatfest Börnsen / Kulturkreis) Einnahmen sind nicht planbar / siehe 414800. Aufgabe: freiwillig	0,00	400	400	400	400	400
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	900	900	900	900	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	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		28100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: ACHTUNG: Ab 2025: Durchführung des Heimatfestes und Veranstaltungen Kulturkreis. Sollstellung 09.2025 = 4.427,64 € (ggfs. Abrechnung noch nicht vollständig) Zuschuss VHS gestrichen gemäß Beschluss KBSS Aufgabe: freiwillig	0,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.081,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		28100.545800 Erstattung an übrige Bereiche Erläuterungen: Friedhof Hohenhorn - lediglich Defizitausgleich gem. Vertrag (nur nach Vorlage der Jahresrechnung und nachgewiesenen Fehlbeträgen - letzte Abrechnung 0 €) Aufgabe: freiwillig	1.081,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.081,20	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.081,20	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-1.081,20	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
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)	-1.081,20	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100

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	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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	500	500		500	500	500	
		28100.614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	500	500		500	500	500	
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	400	400		400	400	400	
		28100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400	400		400	400	400	
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	900	900		900	900	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	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	
		28100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	30,17	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		28100.745800 Erstattung an übrige Bereiche	30,17	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30,17	26.000	26.000		26.000	26.000	26.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-30,17	-25.100	-25.100		-25.100	-25.100	-25.100	
		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	

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-30,17	-25.100	-25.100	0	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100

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 Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Buchungsprodukt	31500	Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 31500 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 **31500** **Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat**

Produktbeschreibung

Räumlichkeiten und soziale Veranstaltungen zur Durchführung von Seniorenarbeit sowie die Interessenvertretung der älteren Mitbürger/innen

Globale Ziele

Wahrung der Mitwirkungsrechte für Senioren und Seniorinnen sowie Sicherstellung der Kommunikation und Vernetzung zwischen Senioren, Verwaltung und Politik.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Seniorenbeiratssatzung

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Senior*innen

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Buchungsprodukt	31500	Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	250,00	200	200	200	200	200
		31500.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Mietzahlung von AWO jährl. 250 Euro, ggf. Erstattung von Betriebskosten durch NL, für Whg. Neue Lübecker, Lauenburger Landstr. 29 Aufgabe: freiwillig	250,00	200	200	200	200	200
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)	250,00	200	200	200	200	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	6.888,77	7.000	7.000	7.000	7.000	5.600
		31500.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Anmietung Wohnung ""Lauenburger Landstraße 29/Neue Lübecker, mtl. Miete ab 01.10.2022: 460 € = 5.520 € jährlich Aufgabe: Vertragliche Bindung	6.603,87	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
		31500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Inventarversicherung, Fensterreinigung u. dergl Reinigung - 300 € Versicherung - 100 € Aufgabe: freiwillig	284,90	400	400	400	400	0
		31500.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Aufgabe: freiwillig	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Buchungsprodukt	31500	Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		31500.543130 Post- und Fernmeldegebühren						
		Erläuterungen:						
		Telefon- und Internetkosten AWO + Erhöhungen Aufgabe: freiwillig	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.888,77	8.000	8.000	8.000	8.000	6.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.638,77	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-6.400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-6.638,77	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-6.400
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)	-6.638,77	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-6.400

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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Buchungsprodukt	31500	Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	250,00	200	200		200	200	200	
		31500.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	250,00	200	200		200	200	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)	250,00	200	200		200	200	200	
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	6.888,77	7.000	7.000		7.000	7.000	5.600	
		31500.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.603,87	5.600	5.600		5.600	5.600	5.600	
		31500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	284,90	400	400		400	400	0	
		31500.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	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	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		31500.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.888,77	8.000	8.000		8.000	8.000	6.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.638,77	-7.800	-7.800		-7.800	-7.800	-6.400	
		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	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Buchungsprodukt	31500	Soziale Einrichtungen für Ältere und Seniorenbeirat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.638,77	-7.800	-7.800	0	-7.800	-7.800	-6.400	

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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	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	882.194,05	864.500	935.000	935.000	935.000	935.000
		36100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Wohnortanteil für Börnsener Kinder,Prognosetool 2026, Mittelwert aus Juni und September 2025 Aufgabe: freiwillig	882.194,05	864.500	935.000	935.000	935.000	935.000
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)	882.194,05	864.500	935.000	935.000	935.000	935.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-882.194,05	-864.500	-935.000	-935.000	-935.000	-935.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 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)	-882.194,05	-864.500	-935.000	-935.000	-935.000	-935.000
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)	-882.194,05	-864.500	-935.000	-935.000	-935.000	-935.000

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 Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	882.194,05	864.500	935.000		935.000	935.000	935.000	
		36100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	882.194,05	864.500	935.000		935.000	935.000	935.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	882.194,05	864.500	935.000		935.000	935.000	935.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-882.194,05	-864.500	-935.000		-935.000	-935.000	-935.000	
		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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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)	-882.194,05	-864.500	-935.000	0	-935.000	-935.000	-935.000	

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 Börnsen

2026

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

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 (Börnsen)
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Offene Kinder- und Jugendarbeit in der Gemeinde

Globale Ziele

Sicherstellung von bedarfsgerechten Angeboten für Kinder und Jugendliche

Auftragsgrundlage

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

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Kinder und Jugendliche

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	10.906,08	200	300	300	300	300
		36300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Aufgabe: Satzung	10.769,79	0	0	0	0	0
		36300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Inventarversicherung, GEZ u. dergl GEZ - 100 € Versicherung - 100 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	136,29	200	300	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	700	600	600	0	0
		36300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	700	600	600	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.210,00	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
		36300.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Ausstattung Jugendtreff = 3.000 € (Sitzsäcke, Neue Gesellschaftsspiele, Spiele für Konsolen, Ersatzbeschaffung Spielzeug/Elektronik, Einrichtungsgegenstände (Farben/Lampen/Sideboard)) Zuschüsse für OKJA, Vereine und Verbände (Jugendfahrten- /Freizeiten) Jugendfahrt 5 € pro Tag/TN / 10 € pro Tag/Betreuer = 3.000 € Aufgabe: freiwillig	1.210,00	5.800	6.000	6.000	6.000	6.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.070,28	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		36300.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefon-, Internet- und HotSpot-Kosten JT Aufgabe: freiwillig	1.070,28	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.186,36	8.400	8.600	8.600	8.000	8.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.186,36	-8.400	-8.600	-8.600	-8.000	-8.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-13.186,36	-8.400	-8.600	-8.600	-8.000	-8.000
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)	-13.186,36	-8.400	-8.600	-8.600	-8.000	-8.000

Gemeinde Börnsen

2026

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

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
		2024 in EUR	2025 in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	700	600	600	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	700	600	600	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

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

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	10.845,29	200	300		300	300	300	
		36300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.709,00	0	0		0	0	0	
		36300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	136,29	200	300		300	300	300	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.210,00	5.800	6.000		6.000	6.000	6.000	
		36300.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.210,00	5.800	6.000		6.000	6.000	6.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.070,28	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
		36300.743100 Geschäftsauszahlungen	1.070,28	1.700	1.700		1.700	1.700	1.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	13.125,57	7.700	8.000		8.000	8.000	8.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-13.125,57	-7.700	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
		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	

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	5.000	3.500	0	0	0	0	0
		36300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Couch 1.3T€, Fernseher / Beamer 1.2T€	0,00	3.500	2.500	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: Ersatzbeschaffung bestehender Gegenstände, z.B. Kühlschrank	0,00	1.500	1.000	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)	0,00	5.000	3.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-5.000	-3.500	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.125,57	-12.700	-11.500	0	-8.000	-8.000	-8.000	

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 Börnsen

2026

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	3.500	0	0	0	0	0,00	3.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-3.500	0	0	0	0	0,00	-3.500,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 36500 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	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen sowie der Ausstattung, Bereitstellung und Bewirtschaftung von Einrichtungen (PC-Kabinett, Speiseausgabe u.a.), Bereitstellung und Bewirtschaftung von Spiel-, Lehr- und Lernmitteln

Leistungen:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen sowie der Ausstattung (einschließlich Vergabe von Räumlichkeiten an Vereine u.a.)
- Bereitstellung und Bewirtschaftung von Einrichtungen (PC-Kabinett, Speiseausgabe u.a.)
- Bereitstellung und Bewirtschaftung von Spiel-, Lehr- und Lernmitteln

Globale Ziele

Sicherstellung der Kindesbetreuung in Kindertagesstätten

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	1.287.552,97	1.208.800	1.099.600	1.099.600	1.099.600	1.099.600
		36500.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025 Aufgabe: freiwillig	1.244.054,00	1.208.800	1.088.000	1.088.000	1.088.000	1.088.000
		36500.414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Erläuterungen: Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	43.498,97	0	0	0	0	0
		36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Aufgabe: freiwillig	0,00	0	11.600	11.600	11.600	11.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.847,73	424.100	424.100	424.100	424.100	424.100
		36500.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: KiTa Krümelkiste: Elternbeiträge für 7,5 Gruppen Aufgabe: freiwillig	215.675,23	273.300	273.300	273.300	273.300	273.300
		36500.432110 Essensgeld Erläuterungen: KiTa Krümelkiste: Essens- und Getränkegeld für 7,5 Gruppen Aufgabe: freiwillig	119.172,50	150.800	150.800	150.800	150.800	150.800
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.070,28	0	0	0	0	0
		36500.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Erstattung des Kreises für Sozialermäßigungen und BuT; Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	68.527,14	0	0	0	0	0
		36500.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten) Aufgabe: freiwillig	654,84	0	0	0	0	0
		36500.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Aufgabe: freiwillig	7.849,98	0	0	0	0	0
		36500.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	24.038,32	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

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.723.470,98	1.632.900	1.523.700	1.523.700	1.523.700	1.523.700
50	11	Personalaufwendungen	1.688.929,32	1.924.600	1.863.200	1.872.900	1.900.900	1.929.300
		36500.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Tarifbeschäftigte im Bereich Kita (Krümelkiste) unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) Aufgabe: Vertragliche Bindung	1.332.772,98	1.515.900	1.462.400	1.462.400	1.484.300	1.506.500
		36500.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigungsentgelte Aufgabe: freiwillig	2.037,85	0	0	0	0	0
		36500.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	72.715,86	83.100	80.200	82.300	83.500	84.800
		36500.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	280.561,20	325.600	320.600	328.200	333.100	338.000
		36500.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte Aufgabe: freiwillig	841,43	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.639,64	366.400	365.900	348.400	348.600	347.800
		36500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 27.500,- jährliche Spülung SW- und Regenwasser 2.500,- Austausch Sand/ Fallschutz 10.000,- Maler- und Bodenarbeiten 10.000,- Aufgabe: Satzung	51.627,87	52.500	50.000	32.500	32.500	32.500
		36500.523200 Leasing Erläuterungen: GMSH Kopierer KiTa Aufgabe: Vertragliche Bindung	419,88	900	900	900	900	0
		36500.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Bewirtschaftungskosten Kita Wasser, Abwasser, Abfall, Versicherung, Reinigung, GEZ, Wärme usw. Abfall 2.100 € Wasser 1.400 € Abwasser 1.600 € GEZ 100 € Reinigung 148.000 € Versicherung 3.400 € Sonstiges 10.000 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	171.719,02	166.600	183.300	183.300	183.300	183.300

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		36500.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- u. Fortbildung 40 MA Kita + FSJ inkl. Reisekosten, Fortbildung FSJ 500€, Fortbildung Leitung 3.000 €, Teamfortbildung 2.000 € + Supervision" Aufgabe: freiwillig	6.746,91	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		36500.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Anschaffung von Geräte und Ausstattungen unter 250 € netto je Gegenstand, Ausgaben für Wartung und Reparatur von Geräten sowie für Verbrauchs- und Bastelmaterial, E-Check: 1.800 € Aufgabe: freiwillig	26.714,29	16.500	1.800	1.800	2.000	2.100
		36500.527110 Verbrauchsmittel - Essengeld Erläuterungen: Ausgaben Verpflegung Aufgabe: freiwillig	101.151,24	111.900	111.900	111.900	111.900	111.900
		36500.527150 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - EDV Erläuterungen: IT Support, Homepage, Anschaffung Software und Hardware Aufgabe: freiwillig	4.260,43	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1,70	16.600	47.400	46.200	36.100	33.800
		36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	16.600	47.400	46.200	36.100	33.800
		36500.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Aufgabe: freiwillig	1,70	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	52.621,50	48.900	53.800	44.300	55.200	55.700
		36500.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Erläuterungen: Aufwandsentschädigung gemeindl. Mitglieder in KiTa-Beiräten (35 € je Mitglied und Sitzung; 3 Mitglieder 1x pro Quartal) Aufgabe: freiwillig	525,00	500	500	500	500	500
		36500.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufgabe: freiwillig	1.829,34	100	100	100	100	100
		36500.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 4.100€/ Unterweisungen 2400€ / Erste-Hilfe-Kurse 800€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschkvorsorgen & Impfungen 1.500€ / Bildschirmbrillen 150€ Aufgabe: freiwillig	3.323,16	7.200	9.000	9.400	10.000	10.400
		36500.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Ausgaben für Portfolio und Büromaterial; Verpflegung für Veranstaltungen Aufgabe: freiwillig	3.104,15	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		36500.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen Aufgabe: freiwillig	5.796,23	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		36500.543120 Bücher- und Zeitschriften Erläuterungen: Bücher + Fachzeitschriften (Abos) = 600 € Aufgabe: freiwillig	161,30	600	600	600	600	600
		36500.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: KiTa Telefonanlage mit Schule. Zum Jahresende wird die Hälfte der Gebühren auf diese HHSt gebucht): Erhöhung Ansatz 2026, da 2024 zu gering war Aufgabe: freiwillig	1.878,98	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
		36500.543150 Reisekosten Erläuterungen: Reisekosten MA KiTa + Fahrtenbuch KiTa Ltg. = 1.000 € Erhöhung, da Ansatz 2025 zu gering war und km-Pauschale in 2026 steigen soll Aufgabe: freiwillig	464,04	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
		36500.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Supervision, Leitungssupervision, Supervision der komm. KiTa-Leitungen, Fachberatung, Teamentwicklungstage, Dolmetscher für Elterngespräche, Unterstützung durch ext. Fachkraft Aufgabe: freiwillig	13.915,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
		36500.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: KSA - Haftpflicht = 100 € Aufgabe: freiwillig	83,43	100	100	100	100	100
		36500.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter = 12.000 € Aufgabe: freiwillig	10.784,40	11.900	12.000	12.100	12.300	12.400
		36500.544120 Unfallversicherung Schüler Erläuterungen: Unfallversicherung für KiTa-Kinder; aktuell 80 € / Schüler = 11.400 € Aufgabe: freiwillig	10.501,77	9.600	11.400	1.400	11.500	11.500
		36500.547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen Aufgabe: freiwillig	254,70	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	3.323,16	7.200	9.000	9.400	10.000	10.400
		36500.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 4.100€/ Unterweisungen 2400€/ Erste-Hilfe-Kurse 800€/ Erste-Hilfe Material 200€/ Wunschvorsorgen & Impfungen 1.500€/ Bildschirmbrillen 150€ Aufgabe: freiwillig	3.323,16	7.200	9.000	9.400	10.000	10.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.104.192,16	2.356.500	2.330.300	2.311.800	2.340.800	2.366.600

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-380.721,18	-723.600	-806.600	-788.100	-817.100	-842.900
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
			0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-380.721,18	-723.600	-806.600	-788.100	-817.100	-842.900
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)	-380.721,18	-723.600	-806.600	-788.100	-817.100	-842.900

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		0,00	16.600	47.400	46.200	36.100	33.800
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		0,00	0	11.600	11.600	11.600	11.600
	Nettoabschreibungsaufwand		0,00	16.600	35.800	34.600	24.500	22.200

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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.397.474,53	1.208.800	1.088.000		1.088.000	1.088.000	1.088.000	
		36500.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.355.925,69	1.208.800	1.088.000		1.088.000	1.088.000	1.088.000	
		36500.614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	41.548,84	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	342.792,47	424.100	424.100		424.100	424.100	424.100	
		36500.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	342.792,47	424.100	424.100		424.100	424.100	424.100	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.475,63	0	0		0	0	0	
		36500.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	21.932,49	0	0		0	0	0	
		36500.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	654,84	0	0		0	0	0	
		36500.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	7.849,98	0	0		0	0	0	
		36500.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	24.038,32	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)	1.794.742,63	1.632.900	1.512.100		1.512.100	1.512.100	1.512.100	
70	10	Personalauszahlungen	1.688.929,32	1.924.600	1.863.200		1.872.900	1.900.900	1.929.300	
		36500.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.332.772,98	1.515.900	1.462.400		1.462.400	1.484.300	1.506.500	
		36500.701900 Dienstbezüge sonstige Beschäftigungsentgelte	2.037,85	0	0		0	0	0	
		36500.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	72.715,86	83.100	80.200		82.300	83.500	84.800	
		36500.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	280.561,20	325.600	320.600		328.200	333.100	338.000	
		36500.703900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	841,43	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.830,25	366.400	365.900		348.400	348.600	347.800	
		36500.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.484,32	52.500	50.000		32.500	32.500	32.500	
		36500.723200 Leasing	419,88	900	900		900	900	0	
		36500.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	159.940,35	166.600	183.300		183.300	183.300	183.300	
		36500.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.900,26	9.000	9.000		9.000	9.000	9.000	
		36500.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	129.085,44	137.400	122.700		122.700	122.900	123.000	
75	13	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	48.969,35	48.900	53.800		44.300	55.200	55.700	
		36500.742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	500	500		500	500	500	
		36500.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.224,07	7.300	9.100		9.500	10.100	10.500	
		36500.743100 Geschäftsauszahlungen	23.375,68	19.500	20.700		20.700	20.700	20.700	
		36500.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	21.369,60	21.600	23.500		13.600	23.900	24.000	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.080.728,92	2.339.900	2.282.900		2.265.600	2.304.700	2.332.800	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-285.986,29	-707.000	-770.800		-753.500	-792.600	-820.700	
		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	13.801,82	30.500	0	0	0	0	0	0
		36500.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	1.660,05	27.000	0	0	0	0	0	0
		36500.783200 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	11.241,77	3.500	0	0	0	0	0	0
		36500.783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	900,00	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	4.048,38	0	0	0	0	0	0	0
		36500.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	4.048,38	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)	17.850,20	30.500	0	0	0	0	0	0
35		= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-17.850,20	-30.500	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	

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-303.836,49	-737.500	-770.800	0	-753.500	-792.600	-820.700	

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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36500	KiTa Krümelkiste (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
2110124007 Neue Telefonanlage Schule + Kita									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3650024002 Mobiliar									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.359,90	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	3.359,90	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.359,90	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3650024008 Mobiliar (aus 2023!)									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.490,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	7.490,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.490,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	28.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-28.500	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 36501 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 **36501** **KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft**

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen sowie der Ausstattung, Bereitstellung und Bewirtschaftung von Einrichtungen (PC-Kabinett, Speiseausgabe u.a.), Bereitstellung und Bewirtschaftung von Spiel-, Lehr- und Lernmitteln

Leistungen:

- Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke und der baulichen Anlagen sowie der Ausstattung (einschließlich Vergabe von Räumlichkeiten an Vereine u.a.)
- Bereitstellung und Bewirtschaftung von Einrichtungen (PC-Kabinett, Speiseausgabe u.a.)
- Bereitstellung und Bewirtschaftung von Spiel-, Lehr- und Lernmitteln

Globale Ziele

Sicherstellung der Kindesbetreuung in Kindertagesstätten

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Kinder im Alter von 0-6 Jahren und deren Eltern

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	296.880,35	280.300	360.800	360.800	360.800	360.800
		36501.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025 Aufgabe: freiwillig	291.792,00	0	357.000	357.000	357.000	357.000
		36501.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) Aufgabe: freiwillig	3.307,35	280.300	0	0	0	0
		36501.414800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen Erläuterungen: Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	1.781,00	0	0	0	0	0
		36501.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Aufgabe: freiwillig	0,00	0	3.800	3.800	3.800	3.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.567,82	83.500	83.500	83.500	83.500	83.500
		36501.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: KiTa Waldläufer: Elternbeiträge für 2 Gruppen Aufgabe: freiwillig	37.848,59	50.700	50.700	50.700	50.700	50.700
		36501.432110 Essensgeld Erläuterungen: KiTa Waldläufer: Essens- und Getränkegeld für 2 Gruppen Aufgabe: freiwillig	23.719,23	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.527,18	0	0	0	0	0
		36501.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Erstattung des Kreises für Sozialermäßigungen und BuT; Ansatz nicht planbar Aufgabe: freiwillig	6.132,47	0	0	0	0	0
		36501.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Aufgabe: freiwillig	394,71	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)	364.975,35	363.800	444.300	444.300	444.300	444.300
50	11	Personalaufwendungen	340.812,58	457.900	483.700	491.800	497.500	504.600

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		36501.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Erläuterungen: Tarifbeschäftigte im Bereich Kita (Waldläufer) unter Berücksichtigung von Tarifierungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) Aufgabe: Vertragliche Bindung	270.358,88	360.900	380.500	385.900	391.400	397.000
		36501.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	12.876,06	19.200	18.000	18.300	18.500	18.800
		36501.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	57.577,64	77.800	85.200	87.600	87.600	88.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.539,12	143.300	118.100	101.000	101.000	101.000
		36501.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 2.500 € Spielplatz 500 € Fassade lasieren 8.000 € Einbau Zugang Dachboden von außen 5.000,- Wartung Rasenmäher 600,- Carport überarbeiten 1.000,- Malerarbeiten Wände 2.500,- Aufgabe: freiwillig	32.151,39	49.000	20.100	3.000	3.000	3.000
		36501.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Kita Waldläufer Wärme 5.300 € Strom 1.500 € Abfall 1.200 € Wasser 400 € Abwasser 400 € GEZ 100 € Reinigung 29.500 € Versicherung 900 € Sonstiges 2.500 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	40.268,12	41.800	46.000	46.000	46.000	46.000
		36501.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: Aus- und Fortbildung wird für 8 MA Waldkita Aufgabe: freiwillig	549,65	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
		36501.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Anschaffung von Geräte und Ausstattungen unter 250 € netto je Gegenstand, Ausgaben für Wartung und Reparatur von Geräten sowie für Verbrauchs- und Bastelmaterial, E-Check Geräte: 500€ Aufgabe: freiwillig	8.938,38	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
		36501.527110 Verbrauchsmittel - Essengeld Erläuterungen: Ausgaben Verpflegung Aufgabe: freiwillig	16.519,31	22.100	22.100	22.100	22.100	22.100
		36501.527150 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - EDV Erläuterungen: IT Support, Homepage, Anschaffung Software und Hardware, Digitalisierung Kita Aufgabe: freiwillig	2.112,27	13.900	13.900	13.900	13.900	13.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.800	17.300	17.000	14.100	13.700
		36501.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	3.800	17.300	17.000	14.100	13.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.191,97	15.500	18.200	18.600	19.000	19.700
		36501.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufgabe: freiwillig	66,50	0	0	0	0	0
		36501.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 1.300€/ Unterweisungen 2000€ / Erste-Hilfe-Kurse 300€ / Erste-Hilfe Material 150€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 800€ Aufgabe: freiwillig	368,78	2.000	4.600	4.900	5.300	5.800
		36501.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Ausgaben für Portfolio und Büromaterial; Verpflegung für Veranstaltungen Aufgabe: freiwillig	736,05	800	800	800	800	800
		36501.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen // 200 € pro Beschäftigten für Kleidung Aufgabe: freiwillig	2.770,96	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
		36501.543120 Bücher- und Zeitschriften Erläuterungen: Bücher + Fachzeitschriften (Abos) = 300 € Aufgabe: freiwillig	290,88	300	400	400	400	400
		36501.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Waldkita (Handy für Waldgruppe vorgeschrieben): Telefon- und Handykosten = 1.500 EUR Aufgabe: freiwillig	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		36501.543150 Reisekosten Aufgabe: freiwillig	5,80	300	300	300	300	300

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		36501.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Supervision, Leitungssupervision, Supervision der komm. KiTa-Leitungen, Fachberatung, Teamentwicklungstage, Dolmetscher für Elterngespräche, Unterstützung durch ext. Fachkraft Aufgabe: freiwillig	3.953,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
		36501.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter = 2.300 € Aufgabe: freiwillig	0,00	2.200	2.200	2.300	2.300	2.400
		36501.544120 Unfallversicherung Schüler Erläuterungen: Unfallversicherung für Kita-Kinder; aktuell 80 € / Schüler = 2.100 € Aufgabe: freiwillig	0,00	2.100	2.100	2.100	2.100	2.200
54291	17	davon Verfügungsmittel	368,78	2.000	4.600	4.900	5.300	5.800
		36501.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin & -sicherheit gem. Vertrag 1.300€/ Unterweisungen 2000€/ Erste-Hilfe-Kurse 300€/ Erste-Hilfe Material 150€/ Wunschvorsorgen & Impfungen 800€ Aufgabe: freiwillig	368,78	2.000	4.600	4.900	5.300	5.800
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	449.543,67	620.500	637.300	628.400	631.600	639.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-84.568,32	-256.700	-193.000	-184.100	-187.300	-194.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-84.568,32	-256.700	-193.000	-184.100	-187.300	-194.700
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)	-84.568,32	-256.700	-193.000	-184.100	-187.300	-194.700

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
		2024 in EUR	2025 in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	3.800	17.300	17.000	14.100	13.700
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	3.800	3.800	3.800	3.800
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	3.800	13.500	13.200	10.300	9.900

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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	320.028,35	280.300	357.000		357.000	357.000	357.000	
		36501.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	291.792,00	0	357.000		357.000	357.000	357.000	
		36501.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	26.455,35	280.300	0		0	0	0	
		36501.614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.781,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.567,82	83.500	83.500		83.500	83.500	83.500	
		36501.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	61.567,82	83.500	83.500		83.500	83.500	83.500	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.390,87	0	0		0	0	0	
		36501.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	3.996,16	0	0		0	0	0	
		36501.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	394,71	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)	385.987,04	363.800	440.500		440.500	440.500	440.500	
70	10	Personalauszahlungen	340.812,58	457.900	483.700		491.800	497.500	504.600	
		36501.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	270.358,88	360.900	380.500		385.900	391.400	397.000	
		36501.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.876,06	19.200	18.000		18.300	18.500	18.800	
		36501.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	57.577,64	77.800	85.200		87.600	87.600	88.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	97.855,21	143.300	118.100		101.000	101.000	101.000	
		36501.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	31.766,42	49.000	20.100		3.000	3.000	3.000	
		36501.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	38.047,60	41.800	46.000		46.000	46.000	46.000	
		36501.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	549,65	4.500	4.000		4.000	4.000	4.000	
		36501.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	27.491,54	48.000	48.000		48.000	48.000	48.000	
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	9.112,30	15.500	18.200		18.600	19.000	19.700	
		36501.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	435,28	2.000	4.600		4.900	5.300	5.800	
		36501.743100 Geschäftsauszahlungen	8.677,02	9.200	9.300		9.300	9.300	9.300	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		36501.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	4.300	4.300		4.400	4.400	4.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	447.780,09	616.700	620.000		611.400	617.500	625.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-61.793,05	-252.900	-179.500		-170.900	-177.000	-184.800	
		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
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	3.997,67	29.400	1.500	0	0	0	0	0
		36501.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	1.660,05	25.500	0	0	0	0	0	0
		36501.783200 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: Werkzeug Hausmeister Kita Waldläufer (Schraubstock und Werkbank)	1.837,62	3.900	1.500	0	0	0	0	0
		36501.783300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	500,00	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	4.998,00	0	14.000	0	0	0	0	0
		36501.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Dachüberstand Krippe 2 x 7m neu Kita Waldläufer 4T€ Anbau Geräteschuppen Kita Waldläufer 10T€	4.998,00	0	14.000	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)	8.995,67	29.400	15.500	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-8.995,67	-29.400	-15.500	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	

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	(= Zeilen 17 und 35)	-70.788,72	-282.300	-195.000	0	-170.900	-177.000	-184.800

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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36501	KiTa Waldläufer (Börnsen) Kindergärten in eigener Trägerschaft

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
020402 Zaunanlage erweitern + Geräteschuppen (Waldläufer)									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.998,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	4.998,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.998,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3650124006 Aufsitzmäher									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.660,05	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	27.400	15.500	0	0	0	0	0,00	15.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-27.400	-15.500	0	0	0	0	0,00	-15.500,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36510	KiTa Flohzirkus e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder Trägerschaft

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 36510 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	36510	KiTa Flohzirkus e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder 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 Versorgung mit Kindertagesplätzen

Auftragsgrundlage

Kindertagesstättengesetz, SGB VIII

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

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

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder- , Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36510	KiTa Flohzirkus e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder Trägerschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	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	329.986,00	333.600	364.800	364.800	364.800	364.800
		36510.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Einnahme Gruppenförderung SQKM, Prognosetool 2026 Daten aus September 2025 Aufgabe: freiwillig	329.986,00	0	364.800	364.800	364.800	364.800
		36510.414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) Erläuterungen: Gruppenförderung SQKM, Hochrechnung Betrag September 2024 auf 12 Monate Aufgabe: freiwillig	0,00	333.600	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	933,71	0	0	0	0	0
		36510.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen Aufgabe: freiwillig	933,71	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)	330.919,71	333.600	364.800	364.800	364.800	364.800
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	1.554,43	21.000	6.000	3.500	3.500	3.500
		36510.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: bauliche Unterhaltung 3.500,- Türblätter innen neu 2.500,- Aufgabe: Satzung	1.554,43	21.000	6.000	3.500	3.500	3.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	326.013,32	479.900	374.300	374.300	374.300	374.300
		36510.531200 Zuweisungen an Gemeinden (GV) Aufgabe: freiwillig	298.209,32	0	0	0	0	0
		36510.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss Flohzirkus lt. Vorliegendem Haushaltsplan 2026 Defizit / zzgl. Puffer für Endabrechnung 2025 Aufgabe: freiwillig	27.804,00	479.900	374.300	374.300	374.300	374.300

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36510	KiTa Flohzirkus e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder Trägerschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
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)	327.567,75	500.900	380.300	377.800	377.800	377.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.351,96	-167.300	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	3.351,96	-167.300	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000
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)	3.351,96	-167.300	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000

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	36510	KiTa Flohzirkus e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder Trägerschaft

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	356.562,00	333.600	364.800		364.800	364.800	364.800	
		36510.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	329.986,00	0	364.800		364.800	364.800	364.800	
		36510.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	26.576,00	333.600	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	933,71	0	0		0	0	0	
		36510.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	933,71	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)	357.495,71	333.600	364.800		364.800	364.800	364.800	
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	1.554,43	21.000	6.000		3.500	3.500	3.500	
		36510.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.554,43	21.000	6.000		3.500	3.500	3.500	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	326.013,32	479.900	374.300		374.300	374.300	374.300	
		36510.731200 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	298.209,32	0	0		0	0	0	
		36510.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	27.804,00	479.900	374.300		374.300	374.300	374.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	327.567,75	500.900	380.300		377.800	377.800	377.800	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	29.927,96	-167.300	-15.500		-13.000	-13.000	-13.000	
		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	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	36510	KiTa Flohziegel e.V. (Börnsen) Kindergärten in fremder Trägerschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	29.927,96	-167.300	-15.500	0	-13.000	-13.000	-13.000	

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 Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Nutzungsvereinbarungen

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	975,80	14.000	20.000	7.500	7.500	7.500
		36601.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Allg. Spielplatzunterhaltung; 2026 erhöhter Ansatz aufgrund Reparatur Holzhaus Steinredder, Basketballfeld Untergrund Aufgabe: Satzung	975,80	14.000	20.000	7.500	7.500	7.500
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)	975,80	14.000	20.000	7.500	7.500	7.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-975,80	-14.000	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 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)	-975,80	-14.000	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500
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)	-975,80	-14.000	-20.000	-7.500	-7.500	-7.500

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 Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	14.000	20.000		7.500	7.500	7.500	
		36601.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	14.000	20.000		7.500	7.500	7.500	
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	14.000	20.000		7.500	7.500	7.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-14.000	-20.000		-7.500	-7.500	-7.500	
		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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	24.000	35.500	0	10.000	10.000	10.000	0
		36601.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Ersatzbeschaffung für abgängige Spielgeräte Basketballkorb, inklusive Einbau und Untergrund (Sportboden, ca. 20qm) 5,5T €	0,00	19.000	30.500	0	10.000	10.000	10.000	0
		36601.783200 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: Austausch von 5 Bänken am Spielplatz "Steinredder" 3T € 2x Kleines Tor Bolzplatz 2T €	0,00	5.000	5.000	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	5.000	0	0	0	0	0
		36601.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		36601.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Fangzaun / Gitter zwischen Bolzplatz und Kunstrasenplatz 5T €	0,00	0	5.000	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)	0,00	24.000	40.500	0	10.000	10.000	10.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-24.000	-40.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	
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)	0,00	-38.000	-60.500	0	-17.500	-17.500	-17.500	

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 Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	40.500	0	10.000	10.000	10.000	0,00	70.500,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-40.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	-70.500,00

Gemeinde Börnsen

2026

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

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes für alle Altersgruppen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Ausschüsse und der Gemeinden

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Vereine und Verbände

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	100	100	100	100
		42100.574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	0	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	5.360,00	5.400	7.000	7.100	7.200	7.300
		42100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschüsse Sportvereine (SV 4.000 € + VfL 3.000 €) Reit- und Fahrverein. Anträge liegen zur Haushaltsplanung nicht vor. Aufgabe: freiwillig	5.360,00	5.400	7.000	7.100	7.200	7.300
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)	5.360,00	5.400	7.100	7.200	7.300	7.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.360,00	-5.400	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 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
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-5.360,00	-5.400	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400
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)	-5.360,00	-5.400	-7.100	-7.200	-7.300	-7.400

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	100	100	100	100
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand		0,00	0	100	100	100	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 Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	2.360,00	5.400	7.000		7.100	7.200	7.300	
		42100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Investitionszuweisungen VfL Börnsen 5.000€ gemäß Beschluss Finanz- und Liegenschaftsausschuss vom 08.04.24	2.360,00	5.400	7.000		7.100	7.200	7.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.360,00	5.400	7.000		7.100	7.200	7.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.360,00	-5.400	-7.000		-7.100	-7.200	-7.300	
		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 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	78,84	19.000	12.600	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		42100.781700 Zuweisungen an private Unternehmen	78,84	0	0	0	0	0	0	0
		42100.781800 Zuweisungen an übrige Bereiche								
		Erläuterungen: Zuschuss für AirTrack School	0,00	19.000	12.600	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)	78,84	19.000	12.600	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-78,84	-19.000	-12.600	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.438,84	-24.400	-19.600	0	-7.100	-7.200	-7.300	

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 Börnsen

2026

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

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	19.000	12.600	0	0	0	0	0,00	12.600,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-19.000	-12.600	0	0	0	0	0,00	-12.600,00

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Ausschüsse und der Gemeinden

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Vereine und Verbände, Bürger*innen

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	25.800	25.800	25.800	25.800
		42400.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Aufgabe: freiwillig	0,00	0	25.800	25.800	25.800	25.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.200,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		42400.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Aufgabe: freiwillig	1.200,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
		42400.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Aufgabe: freiwillig	1.396,00	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)	2.596,00	2.400	28.200	28.200	28.200	28.200
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	115.592,35	184.700	192.000	132.000	132.000	132.000
		42400.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: allg. Unterhaltung = 18.000 € Zuschuss Pflege Rasenplatz 13 T€, Reparaturen, Instandsetzungen Naturrasenplatz 10 T€; Allg. Unterhaltung Kunstrasenplatz 7500 €; Unterhaltung Flutlichtanlage 2500 €; Ertüchtigung der defekten Drainage des Rasensportfeldes, evtl. Zuschuss Sportverein? 60T€ Aufgabe: Satzung	44.828,09	111.000	111.000	51.000	51.000	51.000

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		42400.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Wasser, Strom, Versicherung, Reinigung usw. Strom -11.500 € Wasser - 5.600 Reinigung - 47.500 € Versicherung - 2.800 € Sonstiges - 4.800 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	70.764,26	72.200	79.500	79.500	79.500	79.500
		42400.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Soweit nicht dem Schulbetrieb zuzuordnen / Geräteprüfung und Ersatz soweit nicht investiv Aufgabe: freiwillig	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	600	263.000	263.000	263.000	263.000
		42400.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	600	263.000	263.000	263.000	263.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	89,43	0	0	0	0	0
		42400.543100 Geschäftsaufwendungen Aufgabe: freiwillig	89,43	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	115.681,78	185.300	455.000	395.000	395.000	395.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-113.085,78	-182.900	-426.800	-366.800	-366.800	-366.800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-113.085,78	-182.900	-426.800	-366.800	-366.800	-366.800

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 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
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)	-113.085,78	-182.900	-426.800	-366.800	-366.800	-366.800

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	263.000	263.000	263.000	263.000
416 + 437		– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	25.800	25.800	25.800	25.800
		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	600	237.200	237.200	237.200	237.200

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	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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.200,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
		42400.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.200,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396,00	0	0		0	0	0	
		42400.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.396,00	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)	2.596,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
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	115.266,31	184.700	192.000		132.000	132.000	132.000	
		42400.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	44.828,09	111.000	111.000		51.000	51.000	51.000	
		42400.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	70.438,22	72.200	79.500		79.500	79.500	79.500	
		42400.727100 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	89,43	0	0		0	0	0	
		42400.743100 Geschäftsauszahlungen	89,43	0	0		0	0	0	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	115.355,74	184.700	192.000		132.000	132.000	132.000	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-112.759,74	-182.300	-189.600		-129.600	-129.600	-129.600	
		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	

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	7.000	0	0	0	0	0	0
		42400.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	0,00	7.000	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	50.000	200.000	0	0	0	0	0
		42400.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen Erläuterungen: Sanierung Sporthalle - Planungskosten	0,00	50.000	200.000	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)	0,00	57.000	200.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-57.000	-200.000	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-112.759,74	-239.300	-389.600	0	-129.600	-129.600	-129.600	

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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	200.000	0	0	0	0	0,00	200.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-200.000	0	0	0	0	0,00	-200.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

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, Grundstücksenerwerb 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

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung, Naturschutzgesetze, Bundesimmissionsschutzgesetz, Landesverwaltungsgesetz, Bundes- und Landesplanungsgesetz, Bauleitpläne und Flächennutzungspläne

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

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

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	51100	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	51100	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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 Aufgabe: freiwillig	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	11.882,45	25.000	25.000	15.000	15.000	15.000
		51100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: Unterhaltung der Ausgleichsflächen Aufgabe: Satzung	11.882,45	25.000	25.000	15.000	15.000	15.000
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	21.955,01	185.000	144.500	20.000	20.000	20.000

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	51100	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
		51100.543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Nachbarschaftsforum, Anteil Finanzierung Regiomanagement 2.5 T€ Alternativenprüfung PV-Freiflächen 15 T€ 10 T€ für die Erstellung der kommunalen Wärmeplanung (Rest für 2026) 15 T€ für Erstellung Radverkehrskonzept mit Wohltorf und Aumühle zusammen Ortsentw.konzept (OEK) 50 T€ 1. Änd. B-Plan 24 - 7 T€ B-Pläne 22, 30, 32, 8. Änd. F-Plan ruhen bis Abschluss OEK, Fortsetzung + Kostenübernahme B-Plan 29 (Heuweg) unklar - 25 T€, Planungsverband Schulenburg unklar - 15 T€ Unerwartetes 5 T€ (Rechtsberatung) Aufgabe: freiwillig	21.955,01	185.000	144.500	20.000	20.000	20.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.837,46	210.000	169.500	35.000	35.000	35.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.837,46	-148.400	-169.500	-35.000	-35.000	-35.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-33.837,46	-148.400	-169.500	-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)	-33.837,46	-148.400	-169.500	-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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	10.716,25	25.000	25.000		15.000	15.000	15.000	
		51100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.716,25	25.000	25.000		15.000	15.000	15.000	
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	21.955,01	185.000	144.500		20.000	20.000	20.000	
		51100.743100 Geschäftsauszahlungen	21.955,01	185.000	144.500		20.000	20.000	20.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	32.671,26	210.000	169.500		35.000	35.000	35.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-32.671,26	-148.400	-169.500		-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	

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-32.671,26	-148.400	-169.500	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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 53100 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 **53100** **Elektrizitätsversorgung**

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Konzessionsvertrag Strom

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Amtsangehörige Gemeinden

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	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 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
		53100.451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Ansatz basiert auf Abschläge und Konzessionsabgabesummen Vorjahre, Abschlagszuordnung geändert bei Jahresübergang, daher einmalig höher in 2022, danach wieder konstant, aktuell Vergabe Konzession, Ablauf 31.03.2021 Aufgabe: freiwillig	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
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)	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
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)	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
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)	88.902,94	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000

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	53	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	53100	Elektrizitätsversorgung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	92.213,92	103.000	103.000		103.000	103.000	103.000	
		53100.651100 Konzessionsabgaben	92.213,92	103.000	103.000		103.000	103.000	103.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	92.213,92	103.000	103.000		103.000	103.000	103.000	
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	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)	92.213,92	103.000	103.000		103.000	103.000	103.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	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	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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)	92.213,92	103.000	103.000	0	103.000	103.000	103.000	

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 Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Konzessionsvertrag Gas

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Amtsangehörige Gemeinden, Private Unternehmen

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
		53200.451100 Konzessionsabgaben Erläuterungen: Konzessionsabgabe der GWB-Netz GmbH, Wegenutzungsrecht in 2022 neu an Altkonzessionär vergeben Aufgabe: freiwillig	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
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)	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
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)	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 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)	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
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)	25.238,27	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300

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 Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	13.300	13.300		13.300	13.300	13.300	
		53200.651100 Konzessionsabgaben	0,00	13.300	13.300		13.300	13.300	13.300	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	13.300	13.300		13.300	13.300	13.300	
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)	0,00	13.300	13.300		13.300	13.300	13.300	
		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 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

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	13.300	13.300	0	13.300	13.300	13.300	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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Unterhaltung und Erneuerung des Kanalnetzes, Gewässern sowie Regenrückhaltebecken für die schadlose Ableitung von Niederschlagswasser. Beseitigung des Niederschlagswassers für alle Grundstückseigentümer, die keine Möglichkeit haben auf ihrem Grundstück zu Versickern (Anschluss- und Benutzungszwang).

Globale Ziele

Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Oberflächenentwässerung

Auftragsgrundlage

Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI), Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien und Merkblätter, Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Abwassersatzung

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	53800	Oberflächenentwässerung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	13.401,48	0	110.700	110.700	110.700	110.700
		53800.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten am Regenwasserkanal und den RRB (vorher unter 55200) Aufgabe: freiwillig	13.401,48	0	100.000	100.000	100.000	100.000
		53800.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Erbbauzins RRB Zum Alten Elbufer, 5.682,49 Euro jährl. Erbbauzins RRB Buchenberg, 1.854,28 Euro jährl. Leitungsrecht Hamfelderredder, 1.500 Euro jährl. (2022-2032) zzgl. 10 % Indexsteigerung Aufgabe: Vertragliche Bindung	0,00	0	10.700	10.700	10.700	10.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.584,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		53800.531100 Zuweisungen an Land Erläuterungen: Abwasserabgabe an Land S-H Aufgabe: freiwillig	1.584,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 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)	14.986,26	1.500	112.200	112.200	112.200	112.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.986,26	-1.500	-112.200	-112.200	-112.200	-112.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-14.986,26	-1.500	-112.200	-112.200	-112.200	-112.200
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)	-14.986,26	-1.500	-112.200	-112.200	-112.200	-112.200

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	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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	11.816,70	0	110.700		110.700	110.700	110.700	
		53800.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.816,70	0	100.000		100.000	100.000	100.000	
		53800.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0	10.700		10.700	10.700	10.700	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.584,78	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		53800.731100 Zuweisungen an Land	1.584,78	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	13.401,48	1.500	112.200		112.200	112.200	112.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-13.401,48	-1.500	-112.200		-112.200	-112.200	-112.200	
		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	

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	180.000	0	0	0	0	0
		53800.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Sanierung RRB Mitte	0,00	0	180.000	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)	0,00	0	180.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-13.401,48	-1.500	-292.200	0	-112.200	-112.200	-112.200	

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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	180.000	0	0	0	0	0,00	180.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	0	-180.000	0	0	0	0	0,00	-180.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

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

Organisationseinheit

Bauamt

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	128.700	128.700	128.700	128.700
		54100.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und für Beiträge Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	0	128.700	128.700	128.700	128.700
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.892,31	2.300	1.800	1.800	1.800	1.800
		54100.441100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Stellplatzmiete Altkleidercontainer Aufgabe: freiwillig	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		54100.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Erläuterungen: ggf. Schadensersatzansprüche gegenüber Unfallverursacher (Laternen angefahren) Aufgabe: freiwillig	3.092,31	500	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)	4.892,31	2.300	130.500	130.500	130.500	130.500
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	144.889,50	201.800	206.800	206.800	206.800	206.800
		54100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Straßenunterhaltung, Deckenreparatur, Oberflächenbehandlung, Rissanierung = 122.500 € Aufgabe: freiwillig	78.958,99	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500

Gemeinde Börnsen

2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		54100.522110 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung Erläuterungen: Wartung (4x pro Jahr) der Straßenlaternen allg. Reparaturen bzw. Störungsbeseitigungen je nach Meldung allg. Reparaturen bei Unfallschäden mit Fahrerflucht ggfs. Reparatur von Kabelschäden = 22.500 € Aufgabe: freiwillig	19.575,75	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
		54100.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: Miete Gerätehalle Börnsener Straße 18 a, mtl. Miete 360 Euro = 4.320 Euro Aufgabe: Vertragliche Bindung	4.320,00	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
		54100.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Versicherung Ladesäulen = 1.000 € Betriebskosten je Ladesäulen = 4x 500 € Aufgabe: freiwillig	28.548,29	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		54100.524120 Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung Erläuterungen: Stromkosten Straßenbeleuchtung = 49.200 € Stromkosten für Fußgängerampel Börnsener Straße = 200 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	12.730,00	49.400	54.400	54.400	54.400	54.400
		54100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Verkehrsschilder Aufgabe: freiwillig	756,47	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	176.500	176.200	175.900	175.900
		54100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	0	176.500	176.200	175.900	175.900
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)	144.889,50	201.800	383.300	383.000	382.700	382.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-139.997,19	-199.500	-252.800	-252.500	-252.200	-252.200

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 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
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-139.997,19	-199.500	-252.800	-252.500	-252.200	-252.200
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)	-139.997,19	-199.500	-252.800	-252.500	-252.200	-252.200

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	176.500	176.200	175.900	175.900
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		0,00	0	128.700	128.700	128.700	128.700
	Nettoabschreibungsaufwand		0,00	0	47.800	47.500	47.200	47.200

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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	4.892,31	2.300	1.800		1.800	1.800	1.800	
		54100.641100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.800,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		54100.646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.092,31	500	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)	4.892,31	2.300	1.800		1.800	1.800	1.800	
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	138.035,49	201.800	206.800		206.800	206.800	206.800	
		54100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	92.363,24	145.000	145.000		145.000	145.000	145.000	
		54100.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	4.320,00	4.400	4.400		4.400	4.400	4.400	
		54100.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	41.278,29	52.400	57.400		57.400	57.400	57.400	
		54100.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	73,96	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)	138.035,49	201.800	206.800		206.800	206.800	206.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-133.143,18	-199.500	-205.000		-205.000	-205.000	-205.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	173.350,38	746.000	511.000	0	0	0	0	
		54100.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	38.150,38	0	0	0	0	0	0	
		54100.681100 Investitionszuweisungen vom Land								
		Erläuterungen:								
		Fördermittel aus Sanierung Börnsener Straße	0,00	350.000	0	0	0	0	0	
		54100.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	135.200,00	0	0	0	0	0	0	

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		54100.681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen Erläuterungen: Bürgschaft (B-Plan 27); Erschließung B-Plan 24 Einnahmen von der GWB für den Bau von Fernwärme und Trinkwasser	0,00	396.000	511.000	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	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	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	173.350,38	746.000	511.000	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
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.387,00	0	0	0	0	0	0	0
		54100.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.387,00	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	0	0	0	0
		54100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	0,00	0	5.000	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	812.798,56	4.045.000	815.000	0	315.000	15.000	15.000	0
		54100.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	46.699,12	5.000	0	0	0	0	0	0
		54100.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen Erläuterungen: Erschließung B-Plan 27; Erschließung B-Plan 24 - SR noch offen zur Haushaltsplanung ggfs. Abrechnung in 2026, Endausbau 2027	761.153,10	3.855.000	615.000	0	300.000	0	0	0
		54100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen Erläuterungen: Erweiterung & Umrüstung der Straßenbeleuchtung	4.946,34	185.000	200.000	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)	816.185,56	4.045.000	820.000	0	315.000	15.000	15.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-642.835,18	-3.299.000	-309.000	0	-315.000	-15.000	-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)	-775.978,36	-3.498.500	-514.000	0	-520.000	-220.000	-220.000	

Gemeinde Börnsen

2026

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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
5410024001 Bundesförderung für die 4 Ladesäulen									
Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	38.150,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	38.150,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.150,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5410024005 Erschließung B-Plan 24									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.233,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	8.233,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.233,38	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5610024007 Austausch Straßenbeleuchtung									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.706,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	8.706,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.706,48	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	350.000	511.000	0	0	0	0	0,00	511.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.285.000	820.000	0	315.000	15.000	15.000	0,00	1.165.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-1.635.000	-309.000	0	-315.000	-15.000	-15.000	0,00	-654.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54300	Nebenanlagen an Landesstraßen

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	54300	Nebenanlagen an Landesstraßen
----------------	--------------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Aufrechterhaltung eines sicheren und funktionellen Verkehrsnetzes durch Kontrollen, Unterhaltung, Instandsetzung und Erneuerung der Teileinrichtungen der Straßen außerhalb der Fahrbahn sowie Beleuchtung

Leistungen:

- Neubau und Sanierungsmaßnahmen inkl. Haushaltsplanungen und Präsentationen
- Unterhaltungsmaßnahmen von Fuß- und Radwegen (u.a. Aufträge, Ausschreibungen, Kontrollen und Überwachung im Rahmen der Verkehrssicherungspflicht, Fahrbahnmarkierungen, Buswartehäuschen, Verwendungsnachweise, Abnahmen und Kontrollen Sondernutzungen und Veranstaltungen)

Globale Ziele

Erhaltung des übergeordneten Straßennetzes und Gewährleistung der Verkehrssicherheit sowie Umsetzung des Verkehrskonzeptes

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz, technische Vorschriften und Richtlinien, Anordnungen der Straßenverkehrsbehörde, Straßenausbeitragssatzung der Gemeinde, Kommunalabgabengesetz, Baugesetzbuch, Straßenverkehrsverordnung SH

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54300	Nebenanlagen an Landesstraßen

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54300	Nebenanlagen an Landesstraßen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	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)	0,00	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
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54300	Nebenanlagen an Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.480,19	0	0	0	0	0	0	0
		54300.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	1.480,19	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)	1.480,19	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.480,19	0	0	0	0	0	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.480,19	0	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	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	

Gemeinde Börnsen
2026

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	28.401,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		54500.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Straßenreinigung 10T€, Winterdienst 10T€ Aufgabe: freiwillig	28.401,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
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)	28.401,65	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-28.401,65	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

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 Haus- haltsjahres 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)	-28.401,65	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
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)	-28.401,65	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	19.469,41	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
		54500.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.469,41	20.000	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	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	19.469,41	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.469,41	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
		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

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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)	-19.469,41	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	

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 Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 54700 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	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)
----------------	--------------	---

Produktbeschreibung

Zuschüsse zur Sicherstellung des Personennahverkehrs

Leistungen:

- Allgemeine Angelegenheiten
- Zuschüsse zur Förderung privater und öffentlicher Verkehrsunternehmen

Globale Ziele

Sicherstellung des Angebotes von ÖPNV

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung, Verträge

Organisationseinheit

Amt für Jugend-, Bildung- und Kultur

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	3.540,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		54700.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschuss für AKN für Schienenstrecke nach Geesthacht lt. vertraglicher Vereinbarung Aufgabe: freiwillig	3.540,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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)	3.540,25	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.540,25	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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)	-3.540,25	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
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)	-3.540,25	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	3.540,25	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		54700.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	3.540,25	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.540,25	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.540,25	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
		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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Buchungsprodukt	54700	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-3.540,25	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	

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 Börnsen

2026

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
- Ausschreibung
- Führen eines Baumkatasters
- Beseitigung von Schäden
- Aufträge an den Bauhof

Globale Ziele

Bestandssicherung und Fortentwicklung der gemeindlichen Grünflächen sowie die Sicherung des Baumbestandes

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Naturschutzrecht, Technische Bestimmungen, Landschaftsplan, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse, Unfallverhütungsvorschriften

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	55100	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	27.318,47	32.000	53.000	25.000	25.000	25.000
		55100.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: allg. Unterhaltung(Schlegeln, Knickpflege) sowie Miete, Abfuhr von Mulden für Grünabfälle, Pflanzung von Bäumen 7 T€, in 2026: Tannen am VfL Tennisplatz 3T € + Bodenbearbeitung Bolzplatz/Wiese am Sportplatz 25T € Aufgabe: Satzung	27.318,47	32.000	53.000	25.000	25.000	25.000
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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		55100.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Erstellung von Baumgutachten Aufgabe: freiwillig	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	27.318,47	33.000	54.000	26.000	26.000	26.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-27.318,47	-33.000	-54.000	-26.000	-26.000	-26.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	55100	Öffentliche Park- und Grünanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-27.318,47	-33.000	-54.000	-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)	-27.318,47	-33.000	-54.000	-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

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	24.541,73	32.000	53.000		25.000	25.000	25.000	
		55100.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.541,73	32.000	53.000		25.000	25.000	25.000	
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	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		55100.743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	24.541,73	33.000	54.000		26.000	26.000	26.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-24.541,73	-33.000	-54.000		-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

Gemeinde Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	2.000	0	0	0	0	0
		55100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Erneuerung Sitzgelegenheit Kirchweg (Halbe Baumstämme)	0,00	0	2.000	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)	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-24.541,73	-33.000	-56.000	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

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz

Organisationseinheit

Bauamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	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	66.504,58	105.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		55200.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Erläuterungen: Unterhaltung und Pflege der Entwässerungsgräben Aufgabe: freiwillig	18.380,59	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		55200.522120 Unterhaltung Regen- und Oberflächenentwässerung Erläuterungen: Ansatz neu unter 53800 Oberflächenentwässerung Aufgabe: freiwillig	37.521,76	60.000	0	0	0	0
		55200.523100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Erläuterungen: ab 2026 unter 53800. 523100 Aufgabe: Vertragliche Bindung	10.602,23	10.000	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.964,74	2.400	3.300	3.300	3.300	3.300

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		55200.537300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände Erläuterungen: Gewässerunterhaltungsverband Schwarze Au - Amelungsbach (167 Beitragseinheiten * 13,5 €/Beitragseinheit) Gewässerentwicklungsverband Bille (100,-) ggf. zzgl. 110 Beitragseinheiten aus evtl. Änderg Gemeindegebiet unter Berücksichtig Waldfläche (800,-) Aufgabe: freiwillig	1.964,74	2.400	3.300	3.300	3.300	3.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		55200.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Abwasserabgabe für das Einleiten von Niederschlagswasser vom Vorjahr Aufgabe: freiwillig	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	68.469,32	109.400	40.300	40.300	40.300	40.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-68.469,32	-109.400	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-68.469,32	-109.400	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300
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)	-68.469,32	-109.400	-40.300	-40.300	-40.300	-40.300

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	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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	61.566,08	105.000	35.000		35.000	35.000	35.000	
		55200.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.963,85	95.000	35.000		35.000	35.000	35.000	
		55200.723100 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	10.602,23	10.000	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.964,74	2.400	3.300		3.300	3.300	3.300	
		55200.737300 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	1.964,74	2.400	3.300		3.300	3.300	3.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		55200.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	63.530,82	109.400	40.300		40.300	40.300	40.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-63.530,82	-109.400	-40.300		-40.300	-40.300	-40.300	
		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 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	

Gemeinde Börnsen
2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	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	20.000	0	0	0	0	0	0
		55200.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	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	-20.000	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)	-63.530,82	-129.400	-40.300	0	-40.300	-40.300	-40.300	

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 Börnsen

2026

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

Organisationseinheit

Bauamt

Zielgruppen

Bürger*innen, Natur und Umwelt

Leistungswirkung

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Buchungsprodukt	56100	Klima- und Umweltschutz

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Buchungsprodukt	56100	Klima- und Umweltschutz

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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	3.610,69	0	0	0	0	0
		56100.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen <i>Aufgabe: freiwillig</i>	3.610,69	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)	3.610,69	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	722,33	0	0	0	0	0
		56100.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens <i>Aufgabe: freiwillig</i>	722,33	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	14.619,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56100.531700 Zuweisungen an private Unternehmen Erläuterungen: Bereitstellung von Saatgut für Blühstreifen 2 T€ <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		56100.531800 Zuweisungen an übrige Bereiche <i>Aufgabe: freiwillig</i>	14.619,76	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)	15.342,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11.731,40	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Buchungsprodukt	56100	Klima- und Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
55000 0- 55199 8, 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)	-11.731,40	-2.000	-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)	-11.731,40	-2.000	-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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	3.610,69	0	0		0	0	0	
		56100.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.610,69	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)	3.610,69	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	722,33	0	0		0	0	0	
		56100.722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	722,33	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	14.619,76	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		56100.731700 Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		56100.731800 Zuweisungen an übrige Bereiche	14.619,76	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)	15.342,09	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.731,40	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	61.062,50	82.800	0	0	0	0	0	
		56100.681000 Investitionszuweisungen vom Bund	61.062,50	82.800	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	

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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)	61.062,50	82.800	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
		56100.782100 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	4.000	0	0	0	0	0
		56100.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: Erklärtafeln Ausgleichsfläche / Obstwiese Frachtweg 3T € Schilder für die Obstbäume Börnsener Straße 1T€	0,00	0	4.000	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	92.000	0	0	0	0	0	0
		56100.785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	92.000	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	92.000	4.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	61.062,50	-9.200	-4.000	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)	49.331,10	-11.200	-6.000	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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Buchungsprodukt	56100	Klima- und Umweltschutz

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
5610024001 Renaturierung der Fläche hinter der Bahn									
Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	61.062,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	61.062,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-61.062,50	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	82.800	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	92.000	4.000	0	0	0	0	0,00	4.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-174.800	-4.000	0	0	0	0	0,00	-4.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

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 Börnsen
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 Gewässereinfläße

Globale Ziele
Werterhaltende Unterhaltung der öffentlichen Einrichtungen und wirtschaftliches Angebot von internen Serviceleistungen zur Erfüllung der Aufgaben
Auftragsgrundlage

Operative Ziele
Zielgruppen

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Produkt	57300	Bauhof Börnsen	
Gemeindeordnung, Satzungen, Aufträge der Fachämter, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse			Bürger*innen, politische Gremien, Private Unternehmen, Kommunale Unternehmen, Touristen, Vereine und Verbände
Organisationseinheit			Leistungswirkung
Bauamt			

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	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	1.152,32	100	100	100	100	100
		57300.448610 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen (VAK / Personalkosten) Aufgabe: freiwillig	1.152,32	0	0	0	0	0
		57300.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Aufgabe: freiwillig	0,00	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	50.000	0	10.000	0	0
		57300.454200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 € Aufgabe: freiwillig	0,00	50.000	0	10.000	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)	1.152,32	50.100	100	10.100	100	100
50	11	Personalaufwendungen	381.856,56	381.100	398.300	404.300	410.300	416.500
		57300.501200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer						
		Erläuterungen: Beschäftigte im Bereich Bauhof, Berücksichtigung von geschätzten Tarifierhöhungen und Leistungsorientierter Bezahlung (LOB = 2%) // Zulagen für Hausmeister Tätigkeit werden ab 2025 woanders verbucht Aufgabe: Vertragliche Bindung	302.648,93	301.000	312.600	317.300	322.000	326.900
		57300.502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	16.281,92	16.500	16.900	17.200	17.400	17.700
		57300.503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Aufgabe: freiwillig	62.925,71	63.600	68.800	69.800	70.900	71.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.132,31	140.000	66.200	62.200	62.200	62.200
		57300.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
		Erläuterungen: 4.000,- Unterhaltung 3.500,- Malerarbeiten Fenster und Türen Aufgabe: Satzung	21.472,84	79.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		57300.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Inventarversicherung, GEZ, Niederschlagswasser usw. GEZ - 300 € Versicherung - 700 € Sonstiges - 1.000 € pauschale Erhöhung um 10% Aufgabe: freiwillig	2.009,64	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
		57300.525100 Haltung von Fahrzeugen Erläuterungen: Unterhaltung, Inspektion, HU, AU und Kraftstoff für die Gemeindefahrzeuge Aufgabe: freiwillig	24.494,21	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
		57300.526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände Erläuterungen: gestiegene Preise Aufgabe: freiwillig	4.607,55	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
		57300.526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Erläuterungen: FoBi 5 MA Bauhof, vermehrte Fortbildungen notwendig, 4 Sägescheine: 3.500 €, keine Plätze in 2024 frei Planung in 2026: Ein MA soll den LKW-Führerschein machen Aufgabe: freiwillig	0,00	5.000	6.000	2.000	2.000	2.000
		57300.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Erläuterungen: Verbrauchsmaterialien, Ersatz und Reparatur von Geräten, Ausstattung bis 250 € = 10 T€; E-Check: 700 € Aufgabe: freiwillig	9.548,07	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	11.300	20.000	19.600	18.900	17.300
		57300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: Stand Anlagenbuchhaltung 10/25 Aufgabe: freiwillig	0,00	11.300	20.000	19.600	18.900	17.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.506,99	6.400	6.100	6.300	6.500	6.700
		57300.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Aufgabe: freiwillig	682,91	0	0	0	0	0
		57300.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin & -sicherheit gem. Vertrag 700€ / Unterweisungen 150€ / Erste-Hilfe-Kurse 500€ / Erste-Hilfe-Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 600€ Aufgabe: freiwillig	371,49	3.200	2.400	2.500	2.600	2.700

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		57300.543105 Personalnebenausgaben Erläuterungen: z.B. Stellenausschreibungen Aufgabe: freiwillig	0,00	500	500	500	500	500
		57300.543130 Post- und Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefonkosten = 1.000 € Ansatz bisher 1.000€. 2025 nur 700 €-wieder hochgesetzt auf 1.000€ Aufgabe: freiwillig	839,76	700	1.000	1.000	1.000	1.000
		57300.544110 Unfallversicherung Bedienstete Erläuterungen: Gesetzliche Unfallversicherung, aktuell 360 € / Mitarbeiter Aufgabe: freiwillig	1.612,83	2.000	2.200	2.300	2.400	2.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	371,49	3.200	2.400	2.500	2.600	2.700
		57300.542910 Arbeitsschutz Erläuterungen: Arbeitsmedizin &-sicherheit gem. Vertrag 700€/ Unterweisungen 150€ / Erste-Hilfe-Kurse 500€ / Erste-Hilfe Material 200€ / Wunschvorsorgen & Impfungen 600€ Aufgabe: freiwillig	371,49	3.200	2.400	2.500	2.600	2.700
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	447.495,86	538.800	490.600	492.400	497.900	502.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-446.343,54	-488.700	-490.500	-482.300	-497.800	-502.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	-446.343,54	-488.700	-490.500	-482.300	-497.800	-502.600
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)	-446.343,54	-488.700	-490.500	-482.300	-497.800	-502.600

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
		2024 in EUR	2025 in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	11.300	20.000	19.600	18.900	17.300
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	11.300	20.000	19.600	18.900	17.300

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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.152,32	100	100		100	100	100	
		57300.648600 Erstattungen von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen	1.152,32	0	0		0	0	0	
		57300.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100		100	100	100	
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)	1.152,32	100	100		100	100	100	
70	10	Personalauszahlungen	381.856,56	381.100	398.300		404.300	410.300	416.500	
		57300.701200 Dienstbezüge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	302.648,93	301.000	312.600		317.300	322.000	326.900	
		57300.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	16.281,92	16.500	16.900		17.200	17.400	17.700	
		57300.703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	62.925,71	63.600	68.800		69.800	70.900	71.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.823,04	140.000	66.200		62.200	62.200	62.200	
		57300.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.332,84	79.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		57300.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.009,64	2.000	2.200		2.200	2.200	2.200	
		57300.725100 Haltung von Fahrzeugen	23.170,97	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	
		57300.726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.580,65	7.000	7.000		7.000	7.000	7.000	
		57300.726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	5.000	6.000		2.000	2.000	2.000	
		57300.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	7.728,94	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000	
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	3.435,57	6.400	6.100		6.300	6.500	6.700	
		57300.742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	982,98	3.200	2.400		2.500	2.600	2.700	
		57300.743100 Geschäftsauszahlungen	839,76	1.200	1.500		1.500	1.500	1.500	
		57300.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.612,83	2.000	2.200		2.300	2.400	2.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	437.115,17	527.500	470.600		472.800	479.000	485.400	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-435.962,85	-527.400	-470.500		-472.700	-478.900	-485.300	
		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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	50.000	0	0	10.000	0	0	
		57300.683100 Einzahlungen aus der Veräuß. von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 € Erläuterungen: Einnahmen durch Verkauf Trecker (2025)und PKW und LKW (2026)	0,00	50.000	0	0	10.000	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	50.000	0	0	10.000	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	25.508,07	155.000	124.000	0	123.000	8.000	8.000	0
		57300.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro Erläuterungen: - Ersatzbeschaffungen und Reserve 5T€ - Iseki-Traktor (Ersatzbeschaffung) 78T€ - Schneeschild 8T€ - Mähgerät/Mulcher 14T€ - Salzstreuer 16T€	23.776,34	152.000	121.000	0	120.000	5.000	5.000	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: Ersatzbeschaffungen und Reserve 3T€	1.731,73	3.000	3.000	0	3.000	3.000	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	21.160,77	0	0	0	0	0	0	0
		57300.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	15.052,31	0	0	0	0	0	0	0
		57300.785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	6.108,46	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)	46.668,84	155.000	124.000	0	123.000	8.000	8.000	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-46.668,84	-105.000	-124.000	0	-113.000	-8.000	-8.000	
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)	-482.631,69	-632.400	-594.500	0	-585.700	-486.900	-493.300	

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 Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57300	Bauhof Börnsen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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									
5730024002 bewegliches Anlagevermögen									
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	863,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	863,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-863,35	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5730024004 Parkplätze Zufahrt Bauhof									
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.108,46	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	6.108,46	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.108,46	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	50.000	0	0	10.000	0	0	0,00	10.000,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	155.000	124.000	0	123.000	8.000	8.000	0,00	263.000,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-105.000	-124.000	0	-113.000	-8.000	-8.000	0,00	-253.000,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 57301 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	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH
----------------	--------------	--

Produktbeschreibung

Wirtschaftliche Beteiligug der Gemeinden

Leistungen:

- Bestmögliche verwaltungsseitige Betreuung der Beteiligungen

Globale Ziele

Erzielung von Einnahmen

Auftragsgrundlage

Nutzungsverträge, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Bürger*innen, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	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	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	30.300	0	0	0	0
		57301.461000 Zinserträge vom Bund <i>Aufgabe: freiwillig</i>	0,00	30.300	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	30.300	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	30.300	0	0	0	0

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
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	30.300	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

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	30.300	0		0	0	0	
		57301.661000 Zinseinzahlungen vom Bund	0,00	30.300	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	30.300	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	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)	0,00	30.300	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	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	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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)	0,00	30.300	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

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57301	Gas- und Wärmedienst Börnsen GmbH

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	1.217.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-1.217.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Haushaltsvermerke:

Der Teilplan 57303 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	57303	Photovoltaikanlagen
----------------	--------------	----------------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlagen

Leistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlagen

Globale Ziele

Effiziente Umsetzung der Aufträge und wirtschaftliches Angebot von internen Serviceleistungen zur Erfüllung der Aufgaben

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Satzungen, Aufträge der Fachämter, Beschlüsse der Gemeindevertretung und Ausschüsse

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Operative Ziele

Zielgruppen

politische Gremien, Private Unternehmen

Leistungswirkung

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	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	8.751,89	9.600	8.000	8.000	8.000	8.000
		57303.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Erläuterungen: Erlöse aus Stromeinspeisung ins SH-Netz sind keine Benutzungsgebühren Summe mtl. Abschläge 2025 ca. 868 abzgl. 2.000 Schwankg-Reserve Aufgabe: freiwillig	8.751,89	9.600	8.000	8.000	8.000	8.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.100	0	0	0	0
		57303.441119 Erträge aus Verkauf 19% USt Umsatzsteuer Erläuterungen: 441 lt. VV-KtoPlan Mieten Pachten Aufgabe: freiwillig	0,00	2.100	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.300	0	0	0	0
		57303.448200 Erstattungen von Gemeinden (GV) Erläuterungen: hierzu nichts bekannt Aufgabe: freiwillig	0,00	3.300	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)	8.751,89	15.000	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	1.565,99	500	500	500	500	500
		57303.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Versicherung der Photovoltaikanlagen Aufgabe: freiwillig	1.565,99	500	500	500	500	500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
		57303.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Erläuterungen: gem. EÜ-Rq StB Aufgabe: freiwillig	0,00	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.038,46	4.500	1.600	1.600	1.600	1.600
		57303.541000 Aufwendungen Vorsteuer (Umsatzsteuer) Aufgabe: freiwillig	0,00	300	300	300	300	300
		57303.543100 Geschäftsaufwendungen Aufgabe: freiwillig	2.038,46	0	0	0	0	0
		57303.543160 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Erläuterungen: Kosten für Steuerberatung (ohne USt) Aufgabe: freiwillig	0,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		57303.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Erläuterungen: Umsatzsteuerzahllast nicht erfolgswirksam Aufgabe: freiwillig	0,00	2.900	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.604,45	12.800	10.100	10.100	10.100	10.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	5.147,44	2.200	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 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)	5.147,44	2.200	-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)	5.147,44	2.200	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

Gemeinde Börnsen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
		2024 in EUR	2025 in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	7.800	8.000	8.000	8.000	8.000

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	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	10.167,65	9.600	8.000		8.000	8.000	8.000	
		57303.632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.167,65	9.600	8.000		8.000	8.000	8.000	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.300	0		0	0	0	
		57303.648200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	3.300	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)	10.167,65	12.900	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	1.565,99	500	500		500	500	500	
		57303.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.565,99	500	500		500	500	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	2.419,17	4.200	1.300		1.300	1.300	1.300	
		57303.743100 Geschäftsauszahlungen	2.419,17	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
		57303.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	2.900	0		0	0	0	
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.985,16	4.700	1.800		1.800	1.800	1.800	
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	6.182,49	8.200	6.200		6.200	6.200	6.200	
		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	

Gemeinde Börnsen
2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	57303	Photovoltaikanlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
¹⁵	²⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	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	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	2.100	0	0	0	0	0	0
		57303.672190 Einzahlung aus Umsatzsteuer	0,00	2.100	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	300	300	0	300	300	300	
		57303.772190 Auszahlung aus Umsatzsteuer	0,00	300	300	0	300	300	300	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	1.800	-300	0	-300	-300	-300	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	6.182,49	8.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200	

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

Gemeinde Börnsen

2026

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

Auftragsgrundlage

Amtsordnung, Gemeindeordnung, Abgabenordnung, Grundsteuergesetz, Einkommenssteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindehaushaltsverordnung, Finanzausgleichsgesetz, Haushaltssatzung

Organisationseinheit

Kämmerei und Liegenschaftsamt

Operative Ziele

Zielgruppen

Behörden, politische Gremien

Leistungswirkung

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

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.117.601,85	7.008.300	7.138.100	7.274.300	7.454.400	7.595.300
		61100.401100 Grundsteuer A Erläuterungen: Grundsteuer für land- und forstwirtschaftliche Flächen Hebsatz 416 v. H. Aufgabe: freiwillig	9.098,02	8.500	9.000	9.000	9.000	9.000
		61100.401200 Grundsteuer B Erläuterungen: Grundsteuer für bebaute und bebaubare Flächen + 1 % Entwicklung d. Steueraufkommens Aufgabe: freiwillig	816.093,33	800.000	815.000	823.100	831.300	839.600
		61100.401300 Gewerbesteuer Erläuterungen: Ansatz basiert auf den vorliegenden Vorauszahlungen - nicht planbar - ab 01.01.23 Hebesatz auf 400 v.H. Aufgabe: freiwillig	1.037.353,80	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
		61100.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer Erläuterungen: Geschätztes Aufkommen lt. HH-Erlass x Schlüsselzahl der Gemeinde Aufgabe: freiwillig	3.690.341,00	3.830.600	3.881.000	3.997.400	4.157.300	4.282.000
		61100.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Geschätztes Aufkommen x Schlüsselzahl der Gemeinde Aufgabe: freiwillig	164.665,00	169.900	171.900	175.400	178.900	182.500
		61100.403100 Vergnügungssteuer Erläuterungen: Zu erwartende Vergnügungssteuer unter der Berücksichtigung der Veränderung der Anzahl der Spielgeräte Aufgabe: freiwillig	8.160,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
		61100.403200 Hundesteuer Aufgabe: freiwillig	37.918,70	41.000	39.000	39.000	39.000	39.000
		61100.405100 Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach §32 FAG Erläuterungen: Aufkommen lt. HH-Erlass x Schlüsselzahl der Gemeinde Aufgabe: freiwillig	353.972,00	350.100	414.000	422.200	430.700	435.000
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.267.146,84	1.401.900	1.203.600	1.226.800	1.278.400	1.339.800
		61100.411100 Schlüsselzuweisungen Erläuterungen: Bedarfsabhängige Schlüsselzuweisungen nach §7 (2) FAG: 1.043.700 € Flächenbezogene Schlüsselzuweisungen nach §10 FAG: 119.600 € Gemäß vorläufige Festsetzung FAG 2026 Aufgabe: freiwillig	1.226.796,00	1.361.600	1.163.300	1.186.500	1.238.100	1.299.500
		61100.414100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erläuterungen: Förderung von Infrastrukturmaßnahmen Aufgabe: freiwillig	40.350,84	40.300	40.300	40.300	40.300	40.300

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 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
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	-143.834,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		61100.456500 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen Erläuterungen: Verzinsung von Steuernachzahlungen (Einnahmen). Ansatz ist nicht planbar; Schätzung erfolgt nach Veranlagung Vorjahre. Aufgabe: freiwillig	-143.834,00	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)	7.240.914,69	8.418.200	8.349.700	8.509.100	8.740.800	8.943.100
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	9.935,06	0	0	0	0	0
		61100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen Aufgabe: freiwillig	9.935,06	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.628.449,64	3.826.900	4.267.100	4.267.100	4.267.100	4.267.100
		61100.534100 Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Geschätztes Aufkommen der Gewerbesteuer : Hebesatz der Gemeinde x bundeseinheitlichen Vervielfältiger Aufgabe: freiwillig	154.707,00	165.400	157.500	157.500	157.500	157.500
		61100.537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) Erläuterungen: Kreisumlage: Steuerkraftmeßzahl + allg. Schlüsselzuweisungen + Aufstockungsbetrag - Finanzausgleichsumlage = Umlagegrundlage; Umlagesatzes 31,5 v. Hd. angenommen Aufgabe: freiwillig	1.984.962,64	2.092.300	2.458.500	2.458.500	2.458.500	2.458.500
		61100.537210 Amtsumlage Erläuterungen: Amtsumlage: Steuerkraftmeßzahl + allg. Schlüsselzuweisungen + Sonderschlüsselzuweisungen - Finanzausgleichsumlage - = Umlagegrundlage; Umlagesatzes 21,00 v. Hd. = 1.632.973 EUR - Abrechnungsmatrix OKJA/MOKJA = 1.513.051 EUR Aufgabe: freiwillig	1.488.780,00	1.569.200	1.513.100	1.513.100	1.513.100	1.513.100

Gemeinde Börnsen
2026

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 in EUR	5 in EUR	6	7	8	9
		61100.537220 Zusatzumlage nach §21 AO Erläuterungen: Abrechnungsmatrix OKJA / MOKJA gemäß Beschluss Hauptausschuss vom 13.01.26 / Amtsausschuss 28.01.26 Abrechnungsmatrix OKJA (§21 AO) = 100.320 EUR Abrechnungsmatrix MOKA (§21 AO) = 37.623 EUR GESAMT = 137.943 EUR Aufgabe: Pflichtig	0,00	0	138.000	138.000	138.000	138.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	167.155,17	0	0	0	0	0
		61100.545100 Erstattung an Land (Abrechnung z.B. Einkommensteueranteile) Aufgabe: freiwillig	4.005,00	0	0	0	0	0
		61100.547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen Aufgabe: freiwillig	163.150,17	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.805.539,87	3.826.900	4.267.100	4.267.100	4.267.100	4.267.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.435.374,82	4.591.300	4.082.600	4.242.000	4.473.700	4.676.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	2.473,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		61100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen Erläuterungen: Verzinsung von Steuererstattungen (Ausgabe). Ansatz ist nicht planbar; Schätzung erfolgt nach Veranlagung der Vorjahre. Aufgabe: freiwillig	2.473,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-2.473,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	3.432.901,82	4.589.300	4.080.600	4.240.000	4.471.700	4.674.000
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)	3.432.901,82	4.589.300	4.080.600	4.240.000	4.471.700	4.674.000

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 Börnsen
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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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	6.624.955,27	7.008.300	7.138.100		7.274.300	7.454.400	7.595.300	
		61100.601100 Grundsteuer A	9.128,61	8.500	9.000		9.000	9.000	9.000	
		61100.601200 Grundsteuer B	817.100,52	800.000	815.000		823.100	831.300	839.600	
		61100.601300 Gewerbesteuer	1.609.493,30	1.800.000	1.800.000		1.800.000	1.800.000	1.800.000	
		61100.602100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.623.538,00	3.830.600	3.881.000		3.997.400	4.157.300	4.282.000	
		61100.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	164.665,00	169.900	171.900		175.400	178.900	182.500	
		61100.603100 Vergnügungssteuer	8.840,00	8.200	8.200		8.200	8.200	8.200	
		61100.603200 Hundesteuer	38.217,84	41.000	39.000		39.000	39.000	39.000	
		61100.605100 Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	353.972,00	350.100	414.000		422.200	430.700	435.000	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.267.590,84	1.401.900	1.203.600		1.226.800	1.278.400	1.339.800	
		61100.611100 Schlüsselzuweisungen	1.227.240,00	1.361.600	1.163.300		1.186.500	1.238.100	1.299.500	
		61100.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.350,84	40.300	40.300		40.300	40.300	40.300	
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	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	-141.552,00	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
		61100.669200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	-141.552,00	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	7.750.994,11	8.418.200	8.349.700		8.509.100	8.740.800	8.943.100	
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	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.640,79	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		61100.759200 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.640,79	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	3.636.991,64	3.826.900	4.267.100		4.267.100	4.267.100	4.267.100	
		61100.734100 Gewerbesteuerumlage	163.249,00	165.400	157.500		157.500	157.500	157.500	
		61100.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	3.473.742,64	3.661.500	4.109.600		4.109.600	4.109.600	4.109.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.005,00	0	0		0	0	0	
		61100.745100 Erstattung an Land	4.005,00	0	0		0	0	0	

Gemeinde Börnsen

2026

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 Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr 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)	3.643.637,43	3.828.900	4.269.100		4.269.100	4.269.100	4.269.100	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	4.107.356,68	4.589.300	4.080.600		4.240.000	4.471.700	4.674.000	
		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
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)	4.107.356,68	4.589.300	4.080.600	0	4.240.000	4.471.700	4.674.000	

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