

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

des

Zweckverbands

Integrierte Station Unterelbe

2027

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe für das Haushaltsjahr 2027

---

1. Haushaltssatzung des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe für das Haushaltsjahr 2027 3

2. Vorbericht 5

2.1 Allgemeines 5

2.1.1 Leitbild des Zweckverbands 6

2.1.2 Darstellungen der verbandsangehörigen Mitglieder 7

2.1.3 Planungsgrundsätze 8

2.1.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften 10

2.2 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen 10

2.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres 11

2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 12

2.5 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 12

2.6 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen 13

2.7 Haushaltswirtschaftliche Sperren 13

3. Anlagen zum Haushaltsplan 14

3.1 Bilanz des Vorvorjahres 14

3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme 16

3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 17

3.4 Übersicht über die Budgets 17

3.5 Investitionen des Verbands 17

4. Erläuterungen 18

5. Gesamtpläne 21

5.1 Ergebnisplan 21

5.2 Finanzplan 22

6. Produkthaushalte

6. Hauptproduktbereich 5 – Gestaltung und Umwelt 25

1. Haushaltssatzung des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 14 und 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Zweckverbandsversammlung vom 16.11.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge[3] auf	113.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen[3] auf	125.400 EUR
einem Jahresergebnis (Jahresüberschuss (+) / von Jahresfehlbetrag (-))	-11.800 EUR
globalen Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 satz 3 GemHVO von[4]	0 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich von[4]	0 EUR
einem saldierten Jahresergebnis von[4]	-11.800 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	113.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	125.400 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

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

§ 3

Die Verbandsumlage beträgt 39.000 EUR und wird wie folgt festgesetzt:

1. Kreis Pinneberg	15.000 EUR	10. Gemeinde Klein Nordende	1.500 EUR
2. Stadt Uetersen	1.500 EUR	11. Gemeinde Neuendeich	1.500 EUR
3. Gemeinde Groß Nordende	1.500 EUR	12. Gemeinde Seestermühe	1.500 EUR
4. Gemeinde Haselau	1.500 EUR	13. Verein Marketing Wedel	1.500 EUR
5. Gemeinde Haseldorf	1.500 EUR	14. AZV Südholstein	1.500 EUR
6. Gemeinde Heidgraben	1.500 EUR	15. Stadt Tornesch	1.500 EUR
7. Gemeinde Heist	1.500 EUR	16. Gemeinde Appen	1.500 EUR
8. Gemeinde Hetlingen	1.500 EUR	17. Gemeinde Moorrege	1.500 EUR
9. Gemeinde Holm	1.500 EUR		

§ 4

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung nach § 12 Abs. 1 Satz 1 GemHVO beträgt

a) für Baumaßnahmen	100.000 €
b) für Beschaffung	50.000 €

§ 5

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistungen oder Eingehung die Zweckverbandsvorsteherin ihre oder der Zweckverbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000,00 EUR. Die Genehmigung der Zweckverbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Zweckverbandsvorsteherin oder der Zweckverbandsvorsteher sind verpflichtet, dem Zweckverband mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Haseldorf, den 18. November 2026

Zweckverband
Integrierte Station Unterelbe in Haseldorf

(Rockel)
Zweckverbandsvorsteher

2. Vorbericht

2.1 Allgemeines

Der Zweckverband Integrierte Station Unterelbe in Haseldorf wurde aufgrund entsprechender Beschlüsse der Vertretungskörperschaften des Kreises Pinneberg, der Stadt Uetersen sowie der Gemeinden Groß Nordende, Haselau, Haseldorf, Heidgraben, Heist, Hetlingen, Holm, Klein Nordende, Neuendeich, Seestermühe und des Vereins Marketing Wedel gegründet. Der öffentlich-rechtliche Vertrag wurde am 1.12.2004 im Haseldorfer Hof unterzeichnet. Die Genehmigung wurde vom Innenminister des Landes Schleswig-Holstein erteilt. Die konstituierende Sitzung des Verbandes fand am 10. Februar 2005 statt. Als weitere Mitglieder des Verbandes wurden 2008 der Abwasserzweckverband Südholstein, 2011 die Stadt Tornesch, 2022 die Gemeinden Appen und Moorrege aufgenommen.

Mit dem Haushaltsplan 2027 werden die Aufgaben des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe in den Bereichen Tourismusförderung und Information über Natur und Kulturlandschaft fortgeführt. Die Planung berücksichtigt den voraussichtlichen Zuschussbedarf des Vereins Tourismus in der Marsch und Geest sowie die laufenden Aufwendungen für den Betrieb des Elbmarschenhauses.

Der Ergebnisplan weist Erträge von 113.600 € und Aufwendungen von 125.400 € aus. Daraus ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 11.800 €. Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage oder globale Minderaufwendungen sind im vorliegenden Entwurf nicht veranschlagt. Das saldierte Jahresergebnis beträgt daher ebenfalls -11.800 €; der Haushalt ist nicht ausgeglichen.

Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus den Beiträgen der Verbandsmitglieder und der zusätzlichen Zahlung des Kreises Pinneberg von insgesamt 48.000 €, einer Landeszuweisung von 1.500 €, Miet- und Nebenkostenerträgen von 25.900 € sowie Kostenerstattungen von 38.200 € zusammen. Die in der Haushaltssatzung festgesetzte Verbandsumlage beträgt unverändert 39.000 €. Daneben ist die zusätzliche Zahlung des Kreises Pinneberg von 9.000 € berücksichtigt.

Den größten Aufwandsposten bildet der Zuschuss an den Verein Tourismus in der Marsch und Geest von 79.000 €. Für Sach- und Dienstleistungen sind insgesamt 35.400 € vorgesehen. Diese umfassen insbesondere die Pacht für das Elbmarschenhaus von 18.000 €, Bewirtschaftungskosten von 13.600 € sowie Unterhaltungsaufwendungen von 3.500 €. Die sonstigen Aufwendungen betragen 11.000 €.

Nach der vorliegenden Nachtragsplanung 2026 wird die verfügbare Ausgleichsrücklage weitgehend in Anspruch genommen. Auch die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung weist Fehlbeträge aus. Zur Sicherung der dauerhaften Aufgabenerfüllung sind daher zusätzliche Erträge und Möglichkeiten zur Begrenzung der Aufwendungen zu prüfen. Hierzu gehören insbesondere die Finanzierung durch die Verbandsmitglieder und die Überprüfung des Zuschussbedarfs.

2.1.1 Leitbild des Zweckverbands



Strategische Ziele/strategische Ausrichtung:

- **Information der Öffentlichkeit**
  - **über den Schutz der Natur und Kulturlandschaft,**
  - **über die nachhaltige Landwirtschaft,**
  - **über die umweltverträgliche Erholung in dem Pinneberger Unterelberaum,**
- **Sicherung der touristischen Aufgaben inkl. der Wirtschaftsförderung auch im Bereich der landwirtschaftlichen Direktvermarktung.**

2.1.2 Darstellungen der verbandsangehörigen Mitglieder

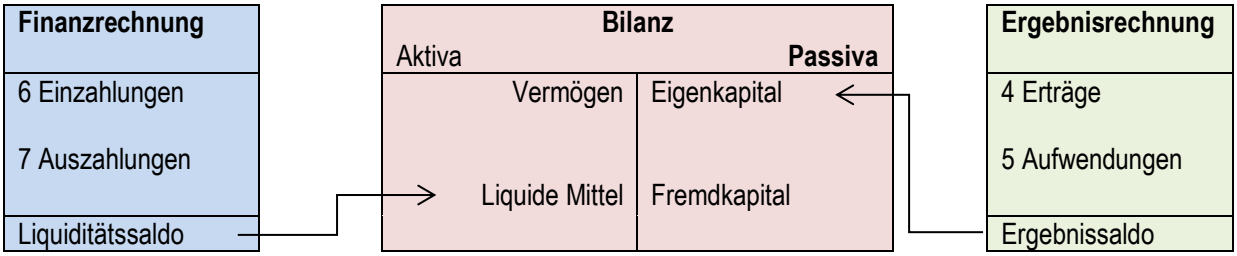
Die Mitglieder des Zweckverbandes werden nachstehend aufgeführt:

Gemeinde	Einwohnerzahl am 31.12.2025	Gemeinde	Einwohnerzahl am 31.12.2025
Stadt Uetersen	18.936	Gemeinde Holm	3.291
Gemeinde Groß Nordende	804	Gemeinde Klein Nordende	3.362
Gemeinde Haselau	1.127	Gemeinde Neuendeich	498
Gemeinde Haseldorf	1.821	Gemeinde Seestermühe	968
Gemeinde Heidgraben	2.894	Stadt Tornesch	14.608
Gemeinde Heist	3.016	Gemeinde Appen	4.823
Gemeinde Hetlingen	1.451	Gemeinde Moorrege	4.633
		Einwohnerzahl der Mitgliedsgemeinden: außerdem: Kreis Pinneberg, Verein Marketing Wedel und AZV Südholstein	**62.232**

2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung des Zweckverbands Integrierte Station Unterelbe wird seit 2011 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. In dem unten dargestellten Drei-Komponenten-Modell ist für die Finanz- und die Ergebnisrechnung jeweils die erste Ziffer des Kontos (Kontenklasse) angegeben. An diesen Ziffern können Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten identifiziert werden.

Schematische Darstellung des Rechnungswesens



Bei der Planung finden folgende Planungsgrundsätze Anwendung:

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für Ergebnisplan	gilt für Finanzplan
1.	**Wahrheit**	Alle voraussichtlich im Haushaltsjahr zu erwartenden Aufwendungen, Erträge, Auszahlungen und Einzahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen sind so genau und sorgfältig wie möglich zu bestimmen. Soweit sie nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen. Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Bauten und Instandsetzungen an Bauten sollen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die Kosten der Maßnahme, des Grunderwerbs und der Einrichtung sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter und ein Bauzeitplan im Einzelnen ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Fertigstellung der Maßnahme entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen. Fehlen die Unterlagen, sind die Auszahlungen mit einem Sperrvermerk zu versehen, über dessen Aufhebung die Gemeindevertretung nach Vorlage der Unterlagen entscheidet	§ 10 Abs. 2 Satz 2 GemHVO § 12 Abs. 2 GemHVO	**X**	**X**
2.	**Klarheit**	Die Untergliederung der Haushaltsansätze hat transparent, übersichtlich und systematisch zu erfolgen. Die Herkunft der Mittel (z.B. welche Mittel kommen aus Steuern? welche aus Kreditaufnahme? usw.) sowie deren konkrete Verwendung (wofür werden die Mittel verausgabt?) sollen klar ersichtlich sein.	§ 10 Abs. 2 GemHVO	**X**	**X**
3.	**Gesamtdeckung**	Alle Erträge werden zur Deckung aller Aufwendungen sowie sämtliche Einzahlungen zur Deckung der gesamten Auszahlungen herangezogen. Vom Grundsatz der Gesamtdeckung gibt es in der Praxis allerdings eine Reihe von Ausnahmen. Typische Beispiele sind zweckgebunden vereinnahmte Spenden und Schenkungen.	§ 19 GemHVO § 21 GemHVO	**X**	**X**

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
4.	**Vollständigkeit**	Es sind alle zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu veranschlagen.	§ 246 Abs. 1 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	**X**	**X**
5.	**Bruttoveranschlagung**	Alle Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen sind in voller Höhe und getrennt voneinander auszuweisen. Forderungen und Verbindlichkeiten dürfen nicht gegeneinander aufgerechnet werden.	§ 246 Abs. 2 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	**X**	**X**
6.	**Einzelveranschlagung**	Auszahlungen, Aufwendungen und Verpflichtungsermächtigungen sind einzeln nach ihrem Zweck getrennt, separat auszuweisen. Einzahlungen und Erträge sind nach ihrem Entstehungsgrund zu trennen.	§ 10 Abs. 1 GemHVO	**X**	**X**
7.	**Sachliche Bindung**	Haushaltsansätze dürfen nur für den im Haushaltsplan vorgesehenen Zweck eingesetzt werden. Eine Ausnahme vom Grundsatz der sachlichen Bindung ist die Deckungsfähigkeit.	§ 10 Abs. 1 GemHVO § 22 GemHVO	**X**	**X**
8.	**Zeitliche Bindung**	Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen dürfen nur bis zum Ende des Haushaltsjahres, für das der Haushaltsplan festgestellt wurde, getätigt bzw. in Anspruch genommen werden. Eine Ausnahme vom Grundsatz der zeitlichen Bindung stellen ins nächste Haushaltsjahr übertragbare Haushaltsmittel dar.	§ 77 Abs. 3 und 4 GO	**X**	**X**
9.	**Periodisierung**	Erträge und Aufwendungen sind unabhängig vom Zeitpunkt der entsprechenden Auszahlungen oder Einzahlungen immer dem Haushaltsjahr zuzurechnen, in dem die wirtschaftliche Veranlassung entsteht.	§ 252 Abs. 1 Nr. 5 HGB / § 10 Abs. 2 GemHVO	**X**	
10.	**Haushaltsausgleich**	Die Summe der veranschlagten Erträge soll mindestens so hoch wie die Summe der veranschlagten Aufwendungen sein. Auszugleichende Fehlbeträge aus den Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen. Kann ein Haushaltsausgleich nach diesen Kriterien nicht herbeigeführt werden, so ist es noch möglich durch die Auflösung bestimmter Rücklagen den Haushalt auszugleichen.	§ 75 Abs. 3 GO § 26 GemHVO	**X**	
11.	**Kassenwirksamkeit**	Es dürfen nur die Einzahlungen und Auszahlungen veranschlagt werden, die im betrachteten Haushaltsjahr voraussichtlich der Kasse zufließen bzw. von ihr abfließen werden.	§ 10 Abs. 3 GemHVO		**X**

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

2.1.4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Der Zweckverband hat keine Verbindlichkeiten aus Krediten oder kreditähnlichen Rechtsgeschäften.

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

Der Zweckverband hat keine Bürgschaften gewährt.

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

		Stand zu Beginn 2025 in TEUR	Stand zu Beginn 2026 in TEUR	Stand zu Beginn 2027 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2027 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Sonderrücklage**						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	**Zwischensumme zu 1**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
2	**Sonderposten**						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenausgleich	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	**Zwischensumme zu 2**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**
3	**Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik**						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Altlastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen Doppik	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.12	**Zwischensumme zu 3**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**

2.4 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Es sind keine Investitionen geplant.

2.5 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2025[1] in TEUR	2026[2] in TEUR	2027[3] in TEUR	2028[4] in TEUR	2029[4] in TEUR	2030[4] in TEUR
1[5]	2[6]	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	75,16	155,80	125,40	125,30	127,10	129,00
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	**bereinigte Aufwendungen**	75,16	155,80	125,40	125,30	127,10	129,00
	7	**Veränderung Vorjahr (in %)[7]**			66,83	-0,08	1,44	1,49
	8	**Empfehlung (in %)[8]**			5,00	1,50	1,50	1,50

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---
II. Zweckverbände						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---
III. Gesellschaften						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---
IV. Kommunalunter-nehmen nach § 106 a GO						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---
V. gemeinsame Kommu-nalunter-nehmen nach § 19 b GkZ						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde ge-tragen werden, mit Aus-nahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						
1)	---	---	---	---	---	---
2)	---	---	---	---	---	---

2.7 Haushaltswirtschaftliche Sperren

Fehlanzeige

3. Anlagen zum Haushaltsplan

3.1 Bilanz des Vorvorjahres

2	Bezeichnung	31.12.2024 (in EUR) 3	31.12.2025 (in EUR) 4
	A K T I V A		
	1. Anlagevermögen	**3,00**	**3,00**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	3,00	3,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3,00	3,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	**95.773,40**	**103.216,31**
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	917,08	40,10
161, 21111000	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 21112000	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
171, 21113000	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	330,80	40,10
179, 21114000	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,02	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	586,26	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	94.856,32	103.176,21
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	94.856,32	103.176,21
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**1.607,10**	**1.500,00**
	BILANZSUMME AKTIVA	**97.383,50**	**104.719,31**

2	Bezeichnung	31.12.2024 (in EUR) 3	31.12.2025 (in EUR) 4
	P A S S I V A		
	1. Eigenkapital	**97.083,33**	**104.000,68**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	30.767,79	30.767,79
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	43.033,17	66.315,54
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	23.282,37	6.917,35
	2. Sonderposten	**0,00**	**0,00**
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331, 2339	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenausgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	**0,00**	**0,00**
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	**300,17**	**718,63**
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
335	4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	300,17	718,63
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	BILANZSUMME PASSIVA	**97.383,50**	**104.719,31**

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

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ausgleichsrücklage am 31.12 in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12[2] in TEUR	Bilanzsumme am 31.12 in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme[3] in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme[4] in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2023	30,77	0,00	25,17	0,00	17,87	73,80	73,91	99,85	41,63
2024	30,77	0,00	43,03	0,00	23,28	97,08	97,38	99,69	31,59
2025	30,77	0,00	66,32	0,00	6,92	104,00	104,72	99,31	29,38
2026	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	0,00	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -
Haushaltsjahr 2027	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	-11,80	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -
2028	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	-11,70	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -
2029	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	-13,50	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -
2030	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	-50,40	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -	- - - - - - - - - - - -

3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres[1]	Voraussichtlich fällige Auszahlungen[2] in TEUR				
	2028	2029	2030	2031	2032
1	2	3	4	5	6
2023	0,0	-	-	-	-
2024	0,0	0,0	-	-	-
2025	0,0	0,0	0,0	-	-
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3.4 Übersicht über die Budgets

Fehlanzeige

3.5 Investitionen des Verbands

Fehlanzeige

4. Erläuterungen

Doppik-Konto	Amt	Erläuterungen	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2027
575100.41410000 Integrierte Station Unterelbe - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Das Land beteiligt sich mit einer jährlichen Zuweisung an den Kosten für die Integrierte Station Unterelbe.	1.500	1.500
575100.41830000 Integrierte Station Unterelbe - Allgemeine Umlagen Zweckverbände	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Verbandsumlage für die Integrierte Station Unterelbe ist gemäß dem öffentlich-rechtlichen Vertrag auf ein Maximum von 15.000,-- € für den Kreis Pinneberg und 1.500,--€ für die Mitgliedsgemeinden festgesetzt. Mit der Umlage wird im Wesentlichen die Arbeit für die Tourismusförderung in der Region finanziert. Als weitere Mitglieder wurden 2008 der Abwasserzweckverband Südholstein und 2010 die Stadt Tornesch aufgenommen. Ab 2022 sind die Gemeinden Appen und Moorrege Mitglied. Die von den nunmehr 17 Mitgliedern des Zweckverbandes Integrierte Station Unterelbe zu erhebenden Umlagen betragen jährlich insgesamt 39.000,-- €. Der Kreis Pinneberg hat bis auf weiteres eine zusätzliche Umlage in Höhe von 9.000,-- € zugesichert, sodass 48.000,-- € eingeplant werden können.	48.000	48.000
575100.44110000 Integrierte Station Unterelbe - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Aus der Unterverpachtung von Räumlichkeiten der Integrierten Station an den Landschaftspflegeverein Kreis Pinneberg e.V. (mtl. 140,82 €), das Land S.-H. (mtl. 849,64 €), die Kreisjägerschaft (mtl. 158,09 €), den Naturschutzbund Deutschland (mtl. 286,71 €) sowie den Verein Holstein Tourismus (mtl. 19,03 €) werden Einnahmen in Höhe von jährlich ca. 18.000 € erzielt. Außerdem werden die Mietnebenkosten auf diesem Konto veranschlagt (7.900 €). Der Mietvertrag endet am 31.12.2029.	25.900	25.900
575100.44820000 Integrierte Station Unterelbe - Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Pauschale Stromkostenerstattung für das Schmutzwasserpumpwerk durch den AZV.	0	0

575100.44880000 Integrierte Station Unterelbe - Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Rückflüsse Projekt.	0	35.000
575100.44880100 Integrierte Station Unterelbe - Erstattung Telefongebühren	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Von den Nutzern des Elbmarschenhauses erfolgt eine anteilige Erstattung der laufenden Telefongebühren.	1.200	1.200
575100.44880300 Integrierte Station Unterelbe - Erstattung Beitragsanteil	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Der Wedel Marketing e.V. erstattet darüber hinaus einen Beitragsanteil an den Verein Holstein Tourismus e.V. in Höhe von 2.000,-- €.	2.000	2.000
575100.52110000 Integrierte Station Unterelbe - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude und Grundstück. Wartungen € 900,00 Bauunterhalt € 2.600,00 (inklusive € 1.000,00 LED Umrüstung)	2.600	3.500
575100.52310000 Integrierte Station Unterelbe - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Das Gebäude für die Integrierte Station Unterelbe war dem Zweckverband in den ersten 4 Jahren miet- und pachtfrei vom Eigentümer überlassen. Seit dem 1.1.2008 wird eine Pacht gezahlt. Ab 1.1.2025 wurde die Pacht auf jährlich 18.000,- € angepasst.	18.000	18.000
575100.52410000 Integrierte Station Unterelbe - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	5	Erläuterungen zum Konto (ü): (Heizkosten, Energieversorgung, Wasser, Abwasser, Versicherung usw.) Eine Ansatzerhöhung gegenüber Vorjahren erfolgt hauptsächlich, weil die Reinigung durch eine Fremdfirma erfolgt und jetzt über dieses Produktsachkonto abzuwickeln ist (zuvor: Erstattung von Personalkosten an Verein Tourismus in Marsch und Geest - 5318).	11.500	13.600
575100.52710000 Integrierte Station Unterelbe - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Prüfung der Feuerlöscher etc.	300	300
575100.53180000 Integrierte Station Unterelbe - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.	115	Erläuterungen zum Konto (ü): Der Verein Tourismus in der Marsch und Geest erhält für seine Aufwendungen für Tourismuspersonal und Öffentlichkeitsarbeit (4.000 €) einen Zuschuss. Eine Reinigungskraft wird nicht mehr beschäftigt.	115.000	79.000

Zwecke übrige Bereiche		Die Kosten für die Reinigung werden als Bewirtschaftungskosten (5241) geplant.		
575100.54210000 Integrierte Station Unterelbe - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Aufwandsentschädigung für den Verbandsvorsteher beträgt aufgrund der Erhöhung der Entschädigungsleistung (ab 01.01.2026 lt. Landesverordnung) monatlich 35,-€ = 420,-€ jährlich	500	500
575100.54290000 Integrierte Station Unterelbe - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Mitgliedsbeitrag an den Verein Holstein Tourismus e.V. (jährliche Steigerungsrate 1%).	5.900	6.000
575100.54310000 Integrierte Station Unterelbe - Geschäftsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsausgaben für Büromaterial, Bekanntmachungen usw.	900	600
575100.54312000 Integrierte Station Unterelbe - Zentrale Geschäftsaufwendungen	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.500 € Festnetz 100,00 € ITK Wartung und Reparaturkosten 460,00 € ITK Lizenz	1.700	2.100
575100.54410000 Integrierte Station Unterelbe - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlagen an den Kommunalen Schadenausgleich und an die Unfallkasse Schleswig-Holstein.	800	600
575100.54520000 Integrierte Station Unterelbe - Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Für den Verwaltungsaufwand wird eine anteilige Erstattung der Kosten vorgenommen. Eine Anpassung der Verwaltungskostenumlagen ist in Vorbereitung. Sofern die Anpassung in der letzten Sitzung 2026 beschlossen wird, ist an dieser Position des Haushalts ebenfalls eine Änderung zu beschließen.	1.200	1.200

5. Gesamtpläne

5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haus-halts-jahres 2027 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 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	49.500,00	49.500	**49.500**	49.500	49.500	49.500
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	28.898,14	25.900	**25.900**	25.900	25.900	25.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.663,88	7.200	**38.200**	38.200	38.200	3.200
45	7	+ sonstige Erträge	19,79	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)	**82.081,81**	**82.600**	**113.600**	**113.600**	**113.600**	**78.600**
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	28.455,59	32.400	**35.400**	33.600	33.700	33.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,27	0	**0**	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	36.991,01	115.000	**79.000**	80.600	82.200	83.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.717,59	11.000	**11.000**	11.100	11.200	11.300
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**75.164,46**	**158.400**	**125.400**	**125.300**	**127.100**	**129.000**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**6.917,35**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
55	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	22	**= Jahresergebnis4** (= Zeilen 18 und 21)	**6.917,35**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**
59	23	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0,00	-2.600	**0**	0	0	0
49	24	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemmHVO zum Haushaltsausgleich	0,00	73.200	**0**	0	0	0
	25	**= Saldiertes Jahresergebnis (= Zeile 22 abzgl. Zeile 23 und / oder 24)**	**6.917,35**	**0**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**

5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in EUR	Planung Haushaltsjahr[2] 2031 in TEUR
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	**0**	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.500,00	49.500	**49.500**	49.500	49.500	49.500	
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	29.484,40	25.900	**25.900**	25.900	25.900	25.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.974,12	7.200	**38.200**	38.200	38.200	3.200	
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)	**82.958,52**	**82.600**	**113.600**	**113.600**	**113.600**	**78.600**	
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	27.972,19	32.400	**35.400**	33.600	33.700	33.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	36.991,01	115.000	**79.000**	80.600	82.200	83.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.675,43	11.000	**11.000**	11.100	11.200	11.300	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**74.638,63**	**158.400**	**125.400**	**125.300**	**127.100**	**129.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**8.319,89**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	**0**	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	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
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in EUR	Planung Haushaltsjahr[2] 2031 in TEUR
1[3]	2[4]	3	4	5	6	7	8	9	10
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
67200000-67210000, 6721002-6729999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
77200000-77210000	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**						
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	0,00	0	**0**	0	0	0	
7721002-7729999, 773	35e	Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.	0,00	0	**0**	0	0	0	
	35f	**Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde sowie Einheit, für die eine entsprechende Sonderfinanzbuchhaltung durchgeführt wird.**(=Zeilen 35d / 35e)	0,00	0	**0**	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	**8.319,89**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	**0**	0	0	0	
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**8.319,89**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**	

6. Teilpläne

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575100**	Integrierte Station Unterelbe

Teilergebnisplan[1]

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 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	49.500,00	49.500	**49.500**	49.500	49.500	49.500
		41410000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.500,00	1.500	**1.500**	1.500	1.500	1.500
		41830000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	48.000,00	48.000	**48.000**	48.000	48.000	48.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.898,14	25.900	**25.900**	25.900	25.900	25.900
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	28.878,97	25.900	**25.900**	25.900	25.900	25.900
		44110010 Ersatz der Mietnebenkosten	19,17					
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.663,88	7.200	**38.200**	38.200	38.200	3.200
		44880000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche			**35.000**	35.000	35.000	
		44880100 Erstattung Telefongebühren	1.663,88	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
		44880200 Erstattung der Kosten für die Reinigungskraft		4.000				
		44880300 Erstattung Beitragsanteil	2.000,00	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
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)	**82.062,02**	**82.600**	**113.600**	**113.600**	**113.600**	**78.600**
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	28.455,59	32.400	**35.400**	33.600	33.700	33.800
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	846,19	2.600	**3.500**	1.600	1.600	1.600
		52310000 Mieten und Pachten	18.000,00	18.000	**18.000**	18.000	18.000	18.000
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	9.609,40	11.500	**13.600**	13.700	13.800	13.900
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		300	**300**	300	300	300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,27	0	**0**	0	0	0
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,27					
53	15	+ Transferaufwendungen	36.991,01	115.000	**79.000**	80.600	82.200	83.900
		53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	36.991,01	115.000	**79.000**	80.600	82.200	83.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.717,59	11.000	**11.000**	11.100	11.200	11.300
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	465,00	500	**500**	500	500	500
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen	5.780,23	5.900	**6.000**	6.100	6.200	6.300
		54310000 Geschäftsaufwendungen	107,10	900	**600**	600	600	600
		54312000 Zentrale Geschäftsaufwendungen	1.663,88	1.700	**2.100**	2.100	2.100	2.100
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	501,38	800	**600**	600	600	600
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	1.200,00	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.200
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**75.164,46**	**158.400**	**125.400**	**125.300**	**127.100**	**129.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**6.897,56**	**-75.800**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	**0**	0	0	0
55	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4	0,00	0	**0**	0	0	0
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

ZV Integrierte Station Unterelbe 2027

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575100**	Integrierte Station Unterelbe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in EUR
1[2]	2[3]	3	4	5	6	7	8	9
59	23	Globale Minderaufwendungen nach $ 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0,00	-2.600	**0**	0	0	0
		59000000 Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO		-2.600				
	24	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22 abzgl. Zeile 23)	**6.897,56**	**-73.200**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**
48	25	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
58	26	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	27	**= Ergebnis** (= Zeilen 24, 25, 26)	**6.897,56**	**-73.200**	**-11.800**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**

[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

Teilfinanzplan[1,2]

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2031 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	49.500,00	49.500	**49.500**		49.500	49.500	49.500	
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.500,00	1.500	**1.500**		1.500	1.500	1.500	
		61830000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	48.000,00	48.000	**48.000**		48.000	48.000	48.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	**0**		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.484,40	25.900	**25.900**		25.900	25.900	25.900	
		64110000 Mieten und Pachten	29.484,40	25.900	**25.900**		25.900	25.900	25.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.974,12	7.200	**38.200**		38.200	38.200	3.200	
		64880000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	3.974,12	7.200	**38.200**		38.200	38.200	3.200	
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)	**82.958,52**	**82.600**	**113.600**		**113.600**	**113.600**	**78.600**	
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	27.972,19	32.400	**35.400**		33.600	33.700	33.800	
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	846,19	2.600	**3.500**		1.600	1.600	1.600	
		72310000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	18.000,00	18.000	**18.000**		18.000	18.000	18.000	
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	9.126,00	11.500	**13.600**		13.700	13.800	13.900	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		300	**300**		300	300	300	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	**0**		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	36.991,01	115.000	**79.000**		80.600	82.200	83.900	
		73180000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	36.991,01	115.000	**79.000**		80.600	82.200	83.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.675,43	11.000	**11.000**		11.100	11.200	11.300	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	465,00	500	**500**		500	500	500	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.780,23	5.900	**6.000**		6.100	6.200	6.300	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	1.728,82	2.600	**2.700**		2.700	2.700	2.700	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	501,38	800	**600**		600	600	600	
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	1.200,00	1.200	**1.200**		1.200	1.200	1.200	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**74.638,63**	**158.400**	**125.400**		**125.300**	**127.100**	**129.000**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**8.319,89**	**-75.800**	**-11.800**		**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**	
		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**	

ZV Integrierte Station Unterelbe 2027

Hauptproduktbereich	**5**	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	**575100**	Integrierte Station Unterelbe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2026 in EUR	**Ansatz des Haushaltsjahres 2027 in EUR**	Verpflichtungsermächtigungen[3]	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2030 in EUR	Planung Haushaltsjahr[4] 2031 in EUR
1[5]	2[6]	3	4	5	**6**	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0	0	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17 und 35)	**8.319,89**	**-75.800**	**-11.800**	**0**	**-11.700**	**-13.500**	**-50.400**	

[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