

# **HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN**

**der  
Gemeinde Appen  
für das Haushaltsjahr  
2026**



## Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan der Gemeinde Appen für das Haushaltsjahr 2026

---

1. Haushaltssatzung der Gemeinde Appen für das Haushaltsjahr 2026 .....	4
2. Vorbericht.....	6
2.1 Allgemeines .....	6
2.1.1 Leitbild der Gemeinde .....	6
2.1.2 Finanzlage der Gemeinde .....	7
2.1.3 Planungsgrundsätze.....	8
2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner .....	10
2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur.....	10
2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen .	14
2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten .....	15
2.4 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen .....	16
2.5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres .....	17
2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....	18
2.7 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19
2.8 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr.....	20
2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan .....	20
2.10 Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen .....	21
2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren.....	22
2.12 Auflistung der Zuschüsse an Vereine und Verbände der Gemeinde im Haushaltsjahr .....	22
2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden .....	22
2.14 Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen & Einnahmequellen .....	23
3. Anlagen zum Haushaltsplan .....	24
3.1 Bilanz des Vorjahres .....	24
3.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils an der Bilanzsumme .....	26
3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen .....	27
3.4 Übersicht über die Budgets.....	28
3.5 Investitionen der Gemeinde .....	41
4. Erläuterungen .....	45
5. Gesamtpläne.....	83



5.1 Ergebnisplan.....	83
5.2 Finanzplan .....	84
6. Produkthaushalte	
6.1 Hauptproduktbereich 1 – Zentrale Verwaltung.....	86
6.2 Hauptproduktbereich 2 – Schule und Kultur .....	111
6.3 Hauptproduktbereich 3 – Soziales und Jugend.....	130
6.4 Hauptproduktbereich 4 – Gesundheit und Sport.....	153
6.5 Hauptproduktbereich 5 – Gestaltung und Umwelt.....	163
6.6 Hauptproduktbereich 6 – Zentrale Finanzleistungen.....	215
7. Stellenplan .....	221



## 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Appen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 09.12.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	16.356.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	17.701.200 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	1.345.200 EUR
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	16.100.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	16.695.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.950.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	2.276.600 EUR

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	1.930.200 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	440.200 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	14,3 Stellen



### § 3<sup>4</sup>

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	580 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	415 %
2. Gewerbesteuer	380 %

### § 4

(1) Nach § 20 (1) GemHVO werden Teilpläne (Produkte) zu Budgets verbunden. Die Budgets sind dem Haushaltsplan als Anlage beigelegt.

(2) Gemäß § 22 (1) GemHVO sind die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu den Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.

### § 5

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR. Die Genehmigung der Gemeindevertretung gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Gemeindevertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

Appen, den 09. Dezember 2025

Gemeinde Appen  
Der Bürgermeister

---

Hans-Peter Lütje  
Bürgermeister



## **2. Vorbericht**

### **2.1 Allgemeines**

#### **2.1.1 Leitbild der Gemeinde**



## **Strategische Ziele / strategische Ausrichtung für die Gemeinde Appen**

### **Gemeinschaftsleben**

- ❖ bedarfsgerecht, familien- und seniorengerecht
- ❖ Erhalt und Entwicklung als arbeits- und Gewerbestandort
- ❖ Weiterentwicklung der Betreuungs- und Bildungsangebote
- ❖ kommunale Angebote für alle Altersgruppen
- ❖ Integration randständiger Personen und Gruppen

### **Finanzpolitik**

- ❖ solide kommunale Finanzwirtschaft
- ❖ Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit
- ❖ Transparenz

### **Bildung, Kultur und Sport**

- ❖ vielfältig und zugänglich für alle
- ❖ Förderung diverser Vereinsangebote

### **Natur und Klimaschutz**

- ❖ Förderung des Klimaschutzes und der Nachhaltigkeit
- ❖ Erhalt ökologisch wertvoller Flächen



## 2.1.2 Finanzlage der Gemeinde

Lfd.- Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2025 <sup>1</sup> aufgelaufene Defizite <sup>2</sup>	0,0	
2.	einen Jahresüberschuss 2026 <sup>3</sup>	0,0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 <sup>3</sup>	1.345,2	
4.	erwartete Überschuss in den Jahren 2027 <sup>4</sup> bis 2029 <sup>5</sup>	0,0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2027 <sup>4</sup> bis 2029 <sup>5</sup>	2.368,3	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 <sup>5</sup> (Summe lfd. Nr. 1 bis Nr. 5)	3.713,5	
7.	Eigenkapital Ende 2025 <sup>1</sup>	20.186,7	
8.	Eigenkapital Ende 2029 <sup>5</sup>	15.468,4	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 <sup>3</sup> bis 2029 <sup>5</sup> um	0,0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 <sup>3</sup> bis 2029 <sup>5</sup> um	1.997,7	
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 <sup>3</sup>	3.208	666,9
12.	eine Verschuldung Ende 2029 <sup>5</sup>	4.394	913,5
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 <sup>3</sup>	3.208	666,9
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 <sup>3</sup>	6.157	1.280,1
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 <sup>5</sup>	8.108	1.685,7
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 <sup>1</sup>	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 <sup>3</sup>	3.208	666,9
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 <sup>3</sup>	6.157	1.280,1

<sup>1</sup> Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

<sup>2</sup> Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen

am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

<sup>3</sup> Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

<sup>5</sup> Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

<sup>6</sup> Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet

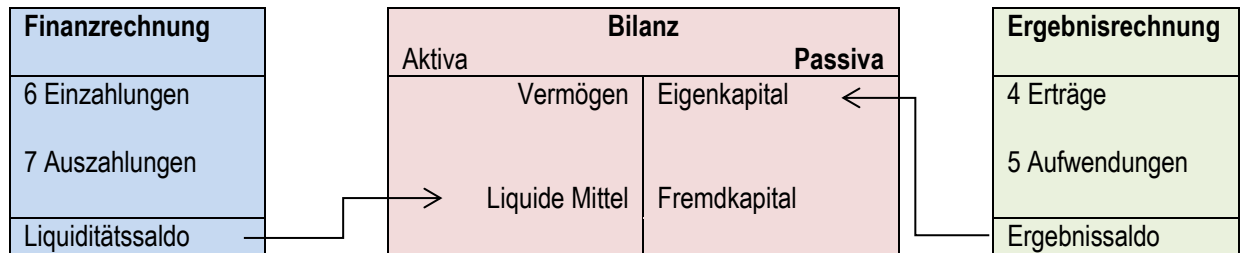
werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.



### 2.1.3 Planungsgrundsätze

Die Haushaltsplanung der Gemeinde Appen wird ab 2022 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) aufgestellt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 wurden wie gewohnt die Erträge und Aufwendungen (Ergebnisplan) sowie die Einzahlungen und Auszahlungen (Finanzplan) auf der Grundlage des Haushaltserlasses des Innenministeriums festgelegt. In dem unten dargestellten Drei-Komponenten-Modell sind für die Finanz- und die Ergebnisrechnung jeweils die erste Ziffer des Kontos (Kontenklasse) dargestellt. An diesen Ziffern können Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten identifiziert werden.

Schematische Darstellung des Rechnungswesens



Bei der Planung finden folgende Planungsgrundsätze Anwendung:

	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
1.	<b>Wahrheit</b>	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 erchenbar 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	<b>X</b>	<b>X</b>
2.	<b>Klarheit</b>	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	<b>X</b>	<b>X</b>



	Grundsatz	Bedeutung	Fundstelle	gilt für	
				Ergebnisplan	Finanzplan
3.	<b>Gesamtdeckung</b>	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	<b>X</b>	<b>X</b>
4.	<b>Vollständigkeit</b>	Es sind alle zu erwartenden Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen zu veranschlagen.	§ 246 Abs. 1 HGB § 10 Abs. 1 GemHVO	<b>X</b>	<b>X</b>
5.	<b>Bruttoveranschlagung</b>	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	<b>X</b>	<b>X</b>
6.	<b>Einzelveranschlagung</b>	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	<b>X</b>	<b>X</b>
7.	<b>Sachliche Bindung</b>	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	<b>X</b>	<b>X</b>
8.	<b>Zeitliche Bindung</b>	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. 1 GO § 23 GemHVO	<b>X</b>	<b>X</b>
9.	<b>Periodisierung</b>	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	<b>X</b>	
10.	<b>Haushaltsausgleich</b>	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	<b>X</b>	
11.	<b>Kassenwirksamkeit</b>	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		<b>X</b>

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



## 2.1.4 Entwicklung der Zahl der Einwohner

Volkszählung 1939	3.156
Volkszählung 1961	4.268
Volkszählung 1970	3.509
Volkszählung 1987	4.115
Einwohnerfortschreibung 31.12.1997	4.967
31.12.2007	5.899
31.12.2011	4.837
31.12.2012	4.842
31.12.2013	4.871
31.12.2017	4.775
31.12.2018	4.831
31.12.2019	4.847
31.12.2020	4.849
31.12.2021	4.861
31.12.2022	4.834
31.03.2024	4.835
Nach Zensus 2022 30.06.2025	4.810

## 2.1.5 Größe des Gemeindegebiets und wirtschaftliche Struktur

Das Gemeindegebiet der Gemeinde Appen mit einer Gesamtgröße von 2.029 ha liegt im südwestlichen Teil des Kreises Pinneberg, unmittelbar westlich der Kreisstadt Pinneberg.

Im Norden bildet die Pinnau die natürliche Grenze der Gemeinde, im Westen liegen die Gemeinden Moorrege und Heist, im Südwesten die Gemeinde Holm und im Süden die Freie und Hansestadt Hamburg (Forst Klövensteen).

Appen gliedert sich in die Teile Ort Appen, Ortsteil Appen-Etz und Ortsteil Appen-Unterglinde sowie die Sondereinrichtungen Schäferhof und Jürgen-Schumann-Kaserne.

Appen liegt an der Landesstraße 106, die Appen mit Pinneberg im Osten und über Moorrege mit Uetersen im Westen verbindet. Außerdem führt durch den Ortsteil Appen-Etz die Landesstraße 105, die Pinneberg mit Wedel verbindet und zur „LSE“ führt, die eine gute Verbindung nach Hamburg darstellt.

Nachbarschaftsbeziehungen bestehen hauptsächlich zur Kreisstadt Pinneberg in wirtschaftlicher und kultureller Hinsicht sowie zur Gemeinde Heist wegen des gebietsübergreifenden Naturschutzgebietes „Tävsmoor“.

Appen gehört im zentralörtlichen System zum Nachbarbereich Pinneberg, die Stadt Pinneberg ist als Mittelzentrum eingestuft. In Pinneberg befinden sich weiterführende Schulen, Behörden und auch Arbeitsstätten vieler Berufstätiger aus Appen.

Der nächstgelegene Bahnhof befindet sich ebenfalls in Pinneberg.

Appen ist urkundlich erstmals in einer Schenkungsurkunde des Ritters Heinrich von Barmstede vom 27. September 1269 erwähnt.

Viele früh- und vorgeschichtliche Funde beweisen aber, dass der Raum Appen schon wesentlich früher besiedelt war. Hier ist der Grabhügel De Danzenbarg an der Pinnau aus der frühen Bronzezeit als Nachweis einer früheren Besiedlung zu erwähnen.



Die Appener Schule wird zuerst am 13. Juni 1725, die Etzer Schule erstmalig 1752 in einer Urkunde erwähnt.

Von Unterglinde ist bekannt, dass es bereits vor 1780 zu Appen gehörte. Außer einigen Bauerngehöften und einer Gastwirtschaft bestand dort eine Ziegelei, die bis 1938 in Betrieb war.

Das Gelände des Schäferhofes stellt alte Pinneberger Schlossländereien dar, die gutsseitig verwaltet wurden.

Appen hat in alten Zeiten vor allem durch den Ochsentrieb von Uetersen nach Schenefeld und Hamburg an Bedeutung gewonnen.

Durch den 1936 gerichteten Fliegerhorst - jetziger Name: Jürgen-Schumann-Kaserne - trat ein Wandel in der bis dahin vorwiegend landwirtschaftlich orientierten Struktur der Gemeinde ein.

Die Gemeinde Appen war vom 1.4.1956 bis 30.6.2006 amtsfreie Gemeinde. Zum 1. Juli 2006 gab Appen seine Amtsfreiheit auf und wird seitdem vom Amt Geest und Marsch Südholstein verwaltet.

Die Gemeinde Appen war ursprünglich mit wenigen Ausnahmen (z.B. Ziegelei in Unterglinde, Mühle in Appen und ortsgebundene Handwerks- und Handelsbetriebe) rein bäuerlich strukturiert.

Seit etwa der letzten Jahrhundertwende vollzog sich in den einzelnen Ortsteilen eine unterschiedliche bauliche Entwicklung und damit verbunden ein allgemeiner Strukturwandel. Der Ort Appen, ehemals ein Straßendorf an einem Ossenpadd, hat sich in dieser Zeit nach und nach zu einem geschlossenen Siedlungskomplex entwickelt.

Größere Erweiterungen vollzogen sich insbesondere nach dem letzten Kriege und verstärkt seit Mitte der 60-er Jahre zur Abrundung der vorhandenen Bebauung. Nach der Art der baulichen Nutzung ist Appen dreieggliedert. Der alte Ortsteil an der Hauptstraße wird gemischt genutzt - neben Wohnungen gibt es land- und forstwirtschaftliche Betriebe, Handwerks- und Dienstleistungsbetriebe sowie Kleingewerbe -. Eingegrenzt wird dieser Ortsteil nach Osten und Nordosten sowie im Westen durch Siedlungsbereiche, die fast ausschließlich mit Wohngebäuden besetzt sind. Südöstlich der Ortslage ist in den letzten Jahren mit der Ansiedlung von Gewerbebetrieben begonnen worden.

Der Ortsteil Appen-Etz, früher ein rein landwirtschaftlich geprägter Ortsteil mit einigen Schankwirtschaften, hat in den letzten Jahren, beginnend mit dem Bau einer größeren Nebenerwerbssiedlung am westlichen Ortsteilrand, einen nicht unerheblichen Strukturwandel erfahren. Drei zusammenhängende Siedlungskomplexe Appener Straße/Wedeler Chaussee, Rissener Weg/Wedeler Chaussee/Heideweg und Dorfstraße/Siedlungsweg/Voßbarg prägen heute diesen Ortsteil.

Appen-Unterglinde, früher ebenfalls rein bäuerlich geprägter Ortsteil mit einer Ziegelei, hat lange seinen ursprünglichen Charakter erhalten können. Erst in neuerer Zeit hat die Wohnfunktion mit der Ausweisung und Bebauung der Gebiete An den Teichen, Unterglinder Weg und Ziegeleiweg hier erheblich an Bedeutung gewonnen.

Die Nähe zu den Städten Pinneberg und Uetersen sowie die Sonderfunktion der Gemeinde Appen als Garnisonsstandort haben zu steigender Nachfrage nach Wohnraum geführt. Zukünftig wird dieser Trend noch verstärkt durch die erwartende Bevölkerungsentwicklung in der Metropolregion Hamburg. Der Schaffung von Wohnraum kommt deshalb besondere Bedeutung zu.

Von gleicher Wichtigkeit ist die weitere Ausweisung von Gewerbeflächen für ortsansässige Gewerbetreibende. Die Gemeinde Appen hat sich deshalb an der Gebietsentwicklungsplanung der Region Pinneberg



beteiligt. Dabei wurden Möglichkeiten der Ausweisung von Wohn- und Gewerbeflächen aufgezeigt. Gleichzeitig wurde untersucht, ob mit der baulichen Entwicklung weiterer Bedarf an Infrastruktur entsteht.

Erste Wohnbau- und Gewerbegebietserweiterungsflächen wurden aus der Gebietsentwicklungsplanung im Rahmen der Flächennutzungs- und Bebauungsplanung planerisch konkretisiert, nachdem es der Gemeinde gelungen ist, die Flächen zu angemessenen Bedingungen zu erwerben.

Die Erschließung der dritten Erweiterung des Gewerbegebietes mit der Gemeindestraße Grothwisch wurde im Jahr 2017 abgeschlossen. In den Jahren 2017 bis 2019 erfolgte die Erschließung sowie die Bebauung des Neubaugebietes Bargstücken.

Derzeit überplant die Gemeinde eine Fläche zwischen Hauptstraße und Ossenblink, um eine Arrondierung des Gemeindegebietes vorzunehmen.

Die Gemeindevertretung beschloss am 28.03.2018 ein Ortsentwicklungskonzept für die Gemeinde Appen. (<https://www.amt-geest-und-marsch-suedholstein.de/seite/appen/gemeinde-appen-ortsentwicklungskonzept>)

Zur Verbesserung der Infrastruktur soll die DSL-Versorgung (Schneller Internetzugang) in Angriff genommen werden. Die Gemeindevertretung beschließt am 29.9.2015 den Beitritt zum Zweckverband Breitband Südholstein.

2019 feierte Appen sein 750-jähriges Bestehen.

Der Neubau der Betreuungsschule, die Grundsanierung der Grundschule sowie der KiTa-Neubau hinter dem Bürgerhaus konnten weitgehend im Jahr 2020 abgeschlossen werden.

In den letzten zwei Jahren sind umfangreiche Sanierungsmaßnahmen in die Infrastruktur durchgeführt worden und auch für die nächsten Jahre vorgesehen, hierzu zählt auch die Kooperation mit dem Land für die L106.

Innerhalb der Gemeinde Appen bestehen folgende Vereine, Verbände und Organisationen:

- Freiwillige Feuerwehr Appen
- Jugendfeuerwehr Appen
- Spielmannszug der FFW Appen
- Feuerwehr-Chor der FFW Appen
- Förderring der FFW Appen
- Appen musiziert e.V.
- Appener Schulverein
- DRK-Ortverein
- Etzer Bund
- Geflügelzuchtverein Pbg.-Appen und Umgebung
- Heimatverein Appen und Umgebung im Schl.-H. Heimatbund e.V.
- Jagdgemeinschaft Appen
- Jagdgenossenschaft Appen
- Kleingärtnerverein e.V.
- Ortsbauernverband
- Reit- und Fahrverein Fohlenhof e.V.
- Schäferhundverein
- Sozialverband Deutschland S-H. e.V. Ortsverband Appen
- Sparclub „Hol di ran“
- Stiftung Appen hilft e.V.
- Sing- und Trachtengruppe
- Turn- und Sportverein Appen



- Verein „Schutz des Tävsmoores“
- CDU-Gemeindeverband Appen
- FDP-Ortsverband
- SPD-Ortsverein
- Wählergemeinschaft Appen e.V.
- Ev.-luth. St. Johannes Kirchengemeinde Appen
- Schäferhof



## 2.2 Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	80,63	83,62	81,76	57,20	57,60
Grundsteuer B	700,36	714,67	711,20	730,60	730,60
Gewerbesteuer	1.966,83	2.322,67	2.664,90	1.499,30	1.608,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.544,29	3.611,21	3.925,47	4.068,80	4.191,10
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	129,86	137,07	157,45	162,90	166,90
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	25,73	26,64	25,80	35,10	35,10
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen	1.090,76	1.113,70	771,94	665,80	1.077,50
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 25 FAG	361,27	355,19	376,53	420,60	440,80
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	83,50	38,24	39,75	39,70	39,00
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>7.983,25</b>	<b>8.403,01</b>	<b>8.754,79</b>	<b>7.680,00</b>	<b>8.346,60</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>5,26</b>	<b>4,19</b>	<b>-12,28</b>	<b>8,68</b>
Gewerbesteuerumlage	222,80	207,91	232,23	139,80	148,10
Kreisumlage	2.121,61	2.344,93	2.176,94	2.312,50	2.539,90
Amtsumlage	1.239,18	1.405,29	1.618,32	1.807,60	1.859,40
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>3.583,58</b>	<b>3.958,14</b>	<b>4.027,49</b>	<b>4.259,90</b>	<b>4.547,40</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,00</b>	<b>10,45</b>	<b>1,75</b>	<b>5,77</b>	<b>6,75</b>



## 2.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		<u>nachrichtlich:</u> Restkreditermächtigung <sup>1</sup>
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	3.510	0	304	3.206	0,67	0
Ist - 2023	3.206	0	286	2.920	0,61	0
Ist - 2024	2.920	0	276	2.644	0,55	962,8
Soll - 2025 <sup>2</sup>	2.644	836	273	3.208	0,67	0
Soll - 2026 <sup>3</sup>	3.208	1.930	326	4.812	1,00	-----
Soll - 2027	4.812	488	356	4.943	1,03	-----
Soll - 2028	4.943	0	274	4.669	0,97	-----
Soll - 2029	4.669	0	274	4.394	0,91	-----



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

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	Voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften	keine				
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen	keine				
1) DRK	01.01.2021	Zuschuss zum nachgewiesenen Defizitausgleich des Bewegungskindergartens „Am Storchennest“		1.460	
2) DRK		Zuschuss zum nachgewiesenen Defizitausgleich der Naturkita		177	
3) Ev.-Luth. Kirchengemeinde Appen		Übernahme der anderweitig nicht gedeckten Kosten des Friedhofes		60,6	
4) Ev.-Luth. Kirchengemeinde Appen	01.08.2008	Übernahme der anderweitig nicht gedeckten Kosten der Anlauf- und Beratungsstelle der Diakoniestation Elbmarsch		6,5	verlängert sich stillschweigend um jeweils ein Jahr, sofern er nicht sechs Monate vor Ablauf eines Kalenderjahres schriftlich gekündigt wird
5) Stiftung Lebenshilfe, Ortsvereinigung Pinneberg und Umgebung	01.01.2021	Übernahme der anderweitig nicht gedeckten Kosten der integrativen Gruppen des Heilpädagogischen Kindergartens Appen-Etz		1.281	
Summe				2.985	



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

		Stand zu Beginn 2024 in TEUR	Stand zu Beginn 2025 in TEUR	Stand zu Beginn 2026 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Sonderrücklage</b>						
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
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	625,5	809,1	762,4	0,0	50,7	711,7
2.2	aufzulösende Zuweisungen	3.800,2	3.883,8	3.749,9	0,0	133,9	3.616,0
2.3	aufzulösende Beiträge	1.954,3	1.907,6	1.907,6	0,0	0,0	1.907,6
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenausschlag	47,3	47,3	47,3	0,0	0,0	47,3
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
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>6.427,4</b>	<b>6.647,9</b>	<b>6.467,3</b>	<b>0,0</b>	<b>184,6</b>	<b>6.282,7</b>
<b>3</b>	<b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	1.705,6	1.739,3	1.686,2	0,0	48,3	1.637,9
3.2	Beihilferückstellungen	50,0	50,0	50,0	0,0	0,0	50,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	100,0	120,0	140,0	20,0	0,0	160,0
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	84,8	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	9,6	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
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>1.950,1</b>	<b>1.909,3</b>	<b>1.876,2</b>	<b>20,0</b>	<b>48,3</b>	<b>1.847,9</b>



## 2.6 Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz <sup>1</sup>	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen <sup>2</sup>	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte <sup>3</sup>
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre <sup>4</sup>	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	1.704,70	675,47	500,00	74,92	0,00	0,00
2023	1.044,26	580,95	700,00	513,16	0,00	0,00
2024	1.589,55	1.335,98	0,00	42,70	0,00	0,00
2025 <sup>5</sup>	966,50	-	-	-	-	0,00
2026	1.950,60	-	-	-	-	0,00
2027	492,60	-	-	-	-	0,00
2028	15,00	-	-	-	-	0,00
2029	12,00	-	-	-	-	0,00

<sup>1</sup> Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres;
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen.

<sup>2</sup> Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahmen soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt oder soll erneut veranschlagt werden.

<sup>3</sup> kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

<sup>4</sup> Der Teil der Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

<sup>5</sup> Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.



## 2.7 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 <sup>1</sup> in TEUR	2025 <sup>2</sup> in TEUR	2026 <sup>3</sup> in TEUR	2027 <sup>4</sup> in TEUR	2028 <sup>4</sup> in TEUR	2029 <sup>4</sup> in TEUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	14.343,19	15.137,80	18.879,10	15.950,20	15.276,60	15.359,00
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	232,23	139,80	148,10	148,10	148,10	148,10
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-	3.795,26	4.120,10	4.399,30	4.487,30	4.577,20	4.668,80
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	<b>bereinigte Aufwendungen</b>	10.315,69	10.877,90	14.331,70	11.314,80	10.551,30	10.542,10
	7	<b>Veränderung Vorjahr (in %)<sup>7</sup></b>			38,93	-21,05	-6,75	-0,09
	8	<b>Empfehlung (in %)<sup>8</sup></b>			0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1</sup> Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>2</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

<sup>3</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

<sup>4</sup> Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

<sup>5</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

<sup>6</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>7</sup> Steigerung der bereinigten Aufwendungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

<sup>8</sup> im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Aufwendungen in dem jeweiligen Planungsjahr



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

Die Gemeinde Appen erhebt in den folgenden Bereichen Gebühren und Entgelte:

- a) Benutzungsgebühren für die Schmutzwasserbeseitigung
- b) Benutzungsgebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung

Zu der kostenrechnenden Einrichtung ergeben sich folgende Deckungsgrade:

		Erträge	Aufwand	Ergebnis	Kosten- deckungsgrad
		EUR	EUR	EUR	
Schmutzwasserbeseitigung	2025	963.900	850.500	113.400	113,3%
	2026	675.700	562.600	113.100	120,1%
Niederschlagswasserbeseitigung	2025	237.700	161.300	68.900	147,4%
	2026	226.600	140.900	85.700	160,8%

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

Die Werte in der Vorkalkulation weichen von den Werten in den jeweiligen Teilplänen ab.

## 2.9 Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan

Im Haushaltsjahr 2026 sind keine wesentlichen Abweichungen vom Finanzplan ausgewiesen.



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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-102	-106,6	-106,6
2) Zweckverband BZV Südholstein	360	20	5,6	0	0	0
3) Zweckverband Integrierte Station Untereibe				-1,5	-1,5	-1,5
4) Kreisfeuerwehrverband				-3,8	-3,7	-4,0
5) azv Südholstein				-526,1	-673,6	-375,3
III. Gesellschaften						
1) VR-Bank Pinneberg	35.813	0	0	0	0	0
2) Stiftung Adlershorst Baugenossenschaft e.G.	17.457	0	0	0	0	0
3) LAG AktivRegion Pinneberger Marsch und Geest e.V.				-6,4	-6,3	-6,3
IV. Kommunalunter-nehmen nach § 106 a GO						
1)						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1)						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich- rechtlichen Sparkassen						
1)						

Nachrichtlich:  
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden  
1) Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau  
2) Sielverband Hettingen



## 2.11 Haushaltswirtschaftliche Sperren

Bei folgenden Produktsachkonten wurden Sperrvermerke über den genannten Betrag angebracht:

Investitionsmaßnahme 126002601 – Notstromaggregat für die Feuerwehr  
126000.78510000 – 45.000 €

Investitionsmaßnahme 126002301 – MTW (gebraucht) für die Feuerwehr  
126000.78310000 – 80.000 €

Investitionsmaßnahme 551202602 – Neuanschaffung Sandspielgerät SPL Schmetterlingsweg  
55120.78310000 – 20.000 €

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

Produktkonto	Name des Vereins bzw. des Verbandes	Betrag €
12600 531800	Zuschuss an den Spielmannszug FFW Appen	500
12600 531800	Zuschuss an die Kameradschaftskasse FFW Appen	2.500
28100 531800	Zuschuss für laufende Zwecke des Heimatvereines Appen	360
28100 531800	Zuschuss an sonstige Vereine zur Heimatpflege	2.000
28100 531800	Zuschuss an den Etzer Bund e.V. (einmalig 2026 für Sanierung)	82.100
36220 531800	Zuschüsse für Freizeiten und Ferienfahrten, Spielothek	2.000
41200 531800	Zuschuss für Karneval für Jung und Alt	500
42100 531800	Zuschuss an den TuS Appen zu den Erbpachtzinsen	2.900
55100 531800	Zuschuss Freibad Oberglinde	500
55400 531800	Zuschuss an den Verein "Schutz des Tävsmoores"	700
Summe der Zuweisungen und Zuschüsse 2026		94.060
Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2025		26.260
Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2024		11.060
Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände 2023		52.600

## 2.13 Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	4.300 €
Kommunaler Arbeitgeberverband	500 €
Kreisfeuerwehrverband	2.000 €
Regionalpark Wedeler Au	2.500 €



## **2.14 Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen & Einnahmequellen**

In Vorjahren hat die Gemeinde Appen stets darauf geachtet, sorgsam zu wirtschaften. Die Zuschüsse an Vereine und Verbände sind eingekürzt worden. Weitere freiwillige Leistungen stehen zukünftig auf dem Prüfstand. Kostenrechnende Einrichtungen sind auf ihren Deckungsgrad zu untersuchen.

Die Hundesteuer wurde im Jahr 2025 erhöht.

Für die Gestattung der Verlegung und den Betrieb von Leitungen in öffentlichen Verkehrswegen zur Verteilung von Strom und Gas erhält die Gemeinde Konzessionsabgaben.

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

Die Straßenreinigung ist den Anliegern auferlegt worden, es entstehen der Gemeinde hierfür keine Kosten.

Für die Nutzung des Bürgerhauses erhebt die Gemeinde angepasste Benutzungsgebühren. Die Gebühren für die Betreuungsschule werden regelmäßig auf Anpassung überprüft.

In der mittelfristigen Finanzplanung bildet sich ab, dass die Gemeinde Appen mit Fehlbeträgen zu rechnen hat. In den Vorjahren konnte die Gemeinde von hohen Gewerbesteureinnahmen profitieren, die aber im Jahr 2025 eingebrochen sind.

Die Gemeinde sollte sich Gedanken machen, der Empfehlung aus dem Haushaltskonsolidierungserlass nachzukommen und die Grundsteuer B auf den Hebesatz von 500% anzupassen.



### 3. Anlagen zum Haushaltsplan

#### 3.1 Bilanz des Vorvorjahres

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) <sup>3</sup>	31.12.2024 (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>A K T I V A</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>25.755.247,78</b>	<b>26.131.295,05</b>
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	71.548,37	60.830,48
	1.2 Sachanlagen	25.663.396,02	26.025.161,18
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.619.915,27	1.618.009,66
021	1.2.1.1 Grünflächen	52.734,03	50.828,42
022	1.2.1.2 Ackerland	293.937,40	293.937,40
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	17.421,77	17.421,77
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.255.822,07	1.255.822,07
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.722.320,76	12.904.191,24
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.475.810,45	4.404.153,74
033	1.2.2.2 Schulen	3.988.730,94	4.358.225,49
031	1.2.2.3 Wohnbauten	763.612,51	742.666,01
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.494.166,86	3.399.146,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	9.315.442,24	9.020.673,23
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.151.455,40	1.151.455,40
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	5.704.128,56	5.586.248,43
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.372.796,33	2.203.487,99
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	87.061,95	79.481,41
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	920.401,07	930.330,57
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	317.067,45	300.238,79
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	768.249,23	1.251.717,69
	1.3 Finanzanlagen	20.303,39	45.303,39
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	20.303,39	20.303,39
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	25.000,00
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	25.000,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>6.687.922,97</b>	<b>6.718.715,79</b>
	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	602.033,42	663.304,44
161, 21111000	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	88.212,68	28.878,11
169, 21112000	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	243.502,53	470.020,13
171, 21113000	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	264,43	1.536,35
179, 21114000	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	270.053,78	162.869,85
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	6.085.889,55	6.055.411,35
185	2.4.1 Forderung aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	6.085.889,55	6.055.411,35
19	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>119.594,89</b>	<b>57.220,87</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>32.562.765,64</b>	<b>32.907.231,71</b>



2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) <sup>3</sup>	31.12.2024 (in EUR) <sup>4</sup>
	<b>PASSIVA</b>		
	<b>1. Eigenkapital</b>	<b>20.823.933,51</b>	<b>21.191.454,87</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	15.728.191,63	7.939.700,87
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	3.193.082,74	12.884.232,64
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.902.659,14	367.521,36
	<b>2. Sonderposten</b>	<b>6.427.359,14</b>	<b>6.647.882,92</b>
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	625.451,12	809.116,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	3.800.231,09	3.883.847,92
	2.3 für Beiträge	1.954.347,40	1.907.589,47
2331, 2339	2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.954.347,40	1.907.589,47
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	47.329,53	47.329,53
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
	<b>3. Rückstellungen</b>	<b>1.950.122,43</b>	<b>1.909.336,28</b>
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	1.705.638,00	1.739.335,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	50.001,28	50.001,28
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	100.000,00	120.000,00
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	84.839,59	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	9.643,56	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>3.360.549,56</b>	<b>3.158.254,64</b>
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.931.637,49	2.655.833,17
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	870.000,00	810.000,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	2.061.637,49	1.845.833,17
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	80.007,89	74.444,45
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	169.770,52	413.461,07
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.727,03	70,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	167.406,63	14.445,95
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>801,00</b>	<b>303,00</b>
	<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>	<b>32.562.765,64</b>	<b>32.907.231,71</b>



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

Haushalts- jahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrück- lage am 31.12 in TEUR	Ergebnisrück- lage am 31.12 in TEUR	Vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapi- tal am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2022	15.663,71	0	2.349,56	0	833,85	18.847,12	31.758,80	59,34
2023	15.728,19	0	3.193,08	0	1.902,66	20.823,93	32.562,77	63,95
2024	7.939,70	0	12.884,23	0	367,52136	21.191,45	32.907,23	64,40
2025	7.939,7	0,0	13.251,8	0,0	-1.004,8	20.186,7	-	-
2026	7.939,7	0,0	12.247,0	0,0	-1.345,2	18.841,5	-	-
2027	7.939,7	0,0	10.901,8	0,0	-1.331,2	17.510,3	-	-
2028	7.939,7	0,0	9.570,6	0,0	-591,3	16.919,0	-	-
2029	7.939,7	0,0	8.979,3	0,0	-445,8	16.473,2	-	-

Die Eröffnungsbilanz wurde zum Stichtag 01.01.2022 erstellt.



### 3.3 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2026	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2022	0,0	-	-	-	-
2023	0,0	0,0	-	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	-	-
2025	373,0	0,0	0,0	0,0	-
2026	440,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	813,2	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Nachrichtlich:</b> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	487,5	0,0	0,0	0,0	0,0



### 3.4 Übersicht über die Budgets

<b><u>Deckungskreis: 0001</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Gemeindeorgane	
111000.50210000	101.700
111000.50390000	4.200
111000.52620000	0
111000.52910000	4.000
111000.53180000	2.000
111000.54210000	128.300
111000.54310000	6.100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>246.300</b>
<b><u>Deckungskreis: 0002</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Seniorenbeirat	
111010.52620000	0
111010.54210000	5.500
111010.54310000	1.600
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>7.100</b>
<b><u>Deckungskreis: 0003</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Innere Verwaltungs- angelegenheiten	
111100.52321000	1.500
111100.53180000	0
111100.54290000	6.100
111100.54310000	4.100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>11.700</b>
<b><u>Deckungskreis: 0004</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Gebäudemanagement	
111300.50120000	0
111300.50320000	0
111300.52110000	482.500
111300.52310000	0
111300.52410000	420.000
111300.52710000	0
111300.54310000	28.000
424100.44611000	2.800
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.800</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>930.500</b>
<b><u>Deckungskreis: 0005</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Liegenschaftsverwaltung	
111310.52210000	0
111310.52410000	10.600
111310.54310000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.600</b>
<b><u>Deckungskreis: 0006</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	



Statistik und Wahlen	
121000.52710000	0
121000.54210000	0
121000.54310000	0
<b>Deckungskreis: 0007</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Gemeindebüro	
122100.50120000	0
122100.50190000	0
122100.50320000	0
122100.50410000	70.000
122100.52610000	0
122100.52710000	100
122100.54310000	0
122100.54312000	900
122100.54410000	8.100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>79.100</b>
<b>Deckungskreis: 0008</b>	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Brandschutz	
126000.43210000	4.000
126000.44821000	1.000
126000.50410000	4.000
126000.52510000	36.100
126000.52610000	23.200
126000.52620000	17.500
126000.52710000	10.900
126000.53130000	0
126000.53160000	0
126000.53180000	3.000
126000.54290000	2.000
126000.54310000	3.000
126000.54312000	2.800
126000.54560000	4.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>5.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>106.500</b>
<b>Deckungskreis: 0009</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Grundschule	
211100.50120000	327.700
211100.50220000	15.200
211100.50320000	69.200
211100.52610000	500
211100.52620000	4.500
211100.52710000	146.200
211100.52910000	19.000
211100.53180000	0
211100.54310000	16.500
211100.54312000	11.300
211100.54410000	16.900
211100.54522000	40.000
211100.54522100	22.000



<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>689.000</b>
<b>Deckungskreis: 0010</b> Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> Schulkostenbeiträge	
211100.54510000	5.000
217000.54510000	4.000
217000.54522000	270.000
218000.54510000	13.000
218000.54522000	350.000
221000.54510000	0
221000.54522000	50.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>692.000</b>
<b>Deckungskreis: 0011</b> Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> Schülerbeförderung	
241000.54290000	10.000
241000.54521000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.000</b>
<b>Deckungskreis: 0012</b> Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> Gemeindebücherei	
272000.50120000	26.200
272000.50220000	1.500
272000.50320000	5.500
272000.52620000	200
272000.52710000	800
272000.52910000	6.300
272000.54290000	100
272000.54310000	800
272000.54312000	100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>41.500</b>
<b>Deckungskreis: 0013</b> Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> Heimat und Kulturpflege	
281000.52210000	2.500
281000.52910000	3.000
281000.53180000	85.000
281000.54290000	400
281000.54310000	1.500
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>92.400</b>
<b>Deckungskreis: 0014</b> Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i> Kinder- und Jugendberufshilfe	
362200.52910000	3.000
362200.53180000	2.000
362200.54410000	100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>5.100</b>
<b>Deckungskreis: 0015</b> Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	



Sonstige Jugendarbeit	
362500.44614000	900
362500.50120000	50.700
362500.50220000	2.900
362500.50320000	11.100
362500.52620000	400
362500.52910000	400
362500.54290000	2.700
362500.54310000	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>900</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>68.200</b>
<b><u>Deckungskreis: 0016</u></b>	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Tageseinrichtungen für Kinder	
365000.41421000	2.580.000
365000.53180000	2.918.600
365000.54521000	1.185.000
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.580.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.103.600</b>
<b><u>Deckungskreis: 0017</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Kindertagesstätte Appen	
365100.50120000	50.200
365100.50220000	3.000
365100.50320000	10.800
365100.52710000	4.200
365100.54290000	0
365100.54310000	1.500
365100.54312000	900
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>70.600</b>
<b><u>Deckungskreis: 0018</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Jugendräume im Bürgerhaus	
366200.52710000	700
366200.54310000	300
366200.54312000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.000</b>
<b><u>Deckungskreis: 0019</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Förderung des Sports	
421000.53180000	2.900
421000.54580000	26.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>28.900</b>
<b><u>Deckungskreis: 0020</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Eigene Sportstätten	
424100.50120000	0
424100.50220000	0
424100.50320000	0
424100.52210000	25.000



424100.52310000	0
424100.52410000	3.400
424100.52411000	0
424100.52610000	0
424100.52710000	5.000
424100.54310000	0
424100.54312000	30.800
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>64.200</b>
<b>Deckungskreis: 0021</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schmutzwasserbeseitigung	
538100.52210000	45.000
538100.52310000	100
538100.52410000	18.400
538100.52710000	0
538100.53130000	375.300
538100.54522000	1.300
538100.54522100	52.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>492.100</b>
<b>Deckungskreis: 0022</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Niederschlagswasser	
538200.52210000	20.000
538200.52710000	0
538200.54522100	21.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>41.300</b>
<b>Deckungskreis: 0023</b>	
Typ: <i>echte und unechte Deckung</i>	
Gemeindestraßen	
535000.41400000	14.900
535000.54310000	22.400
541000.44110000	400
541000.44610000	0
541000.44611000	0
541000.52210000	117.400
541000.52310000	100
541000.52410000	45.900
541000.52710000	7.000
541000.53130000	106.600
541000.54410000	300
541000.54570000	0
543000.44810000	2.980.900
543000.52210000	3.163.400
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.996.200</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.463.100</b>
<b>Deckungskreis: 0024</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Öffentliches Grün /Landschaftsbau	
551000.52210000	12.500
551000.52310000	500
551000.52410000	3.000



551000.52710000	0
551000.53180000	500
551000.54290000	0
551000.54310000	500
551000.54570000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>17.000</b>
<b><u>Deckungskreis: 0025</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Öffentliche Gewässer /Wasserbauliche Anlagen	
552000.52210000	110.000
552000.53110000	100
552000.54290000	27.700
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>137.800</b>
<b><u>Deckungskreis: 0026</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Naturschutz und Landschaftspflege	
554000.52210000	0
554000.53180000	700
554000.54290000	500
555000.52210000	10.000
555000.52710000	0
555000.54570000	0
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>11.200</b>
<b><u>Deckungskreis: 0027</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Wirtschaftsförderung	
571000.52910000	0
571000.54290000	4.000
571000.54310000	6.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>10.300</b>
<b><u>Deckungskreis: 0028</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bürgerhaus	
573150.50120000	25.200
573150.50220000	1.500
573150.50320000	5.500
573150.52610000	500
573150.52710000	4.000
573150.52910000	1.000
573150.54210000	0
573150.54310000	0
573150.54312000	1.100
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>38.800</b>
<b><u>Deckungskreis: 0029</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bauhof	
573200.50120000	265.800
573200.50220000	15.100
573200.50320000	57.600
573200.50410000	0



573200.52310000	2.500
573200.52320000	10.000
573200.52510000	28.000
573200.52610000	3.500
573200.52620000	5.000
573200.52710000	10.000
573200.54310000	500
573200.54312000	4.500
573200.54570000	2.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>404.500</b>
<b><u>Deckungskreis: 0030</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Allgemeine Umlagen	
611000.53410000	148.100
611000.53721000	2.539.900
611000.53722000	0
611000.53722100	1.859.400
611000.55920000	2.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.549.400</b>
<b><u>Deckungskreis: 0031</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Allgemeine Finanzwirtschaft	
612000.55110000	0
612000.55160000	10.300
612000.55170000	67.300
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>77.600</b>
<b><u>Deckungskreis: 1001</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Organe & Inneres FR	
111000.70210000	101.700
111000.70220000	0
111000.70390000	4.200
111000.72620000	0
111000.72910000	4.000
111000.73180000	2.000
111000.74210000	128.300
111000.74290000	2.000
111000.74310000	6.100
111010.72620000	0
111010.74210000	5.500
111010.74310000	1.600
111100.70120000	0
111100.70190000	0
111100.70320000	0
111100.70390000	0
111100.70410000	0
111100.72320000	1.500
111100.72710000	0
111100.73180000	0
111100.74110000	0
111100.74210000	0
111100.74290000	6.100



111100.74310000	4.100
111100.74410000	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>267.100</b>
<b>Deckungskreis: 1004</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Gebäudemanagement & Liegenschaften FR	
111300.70120000	0
111300.70190000	0
111300.70220000	0
111300.70320000	0
111300.72110000	482.500
111300.72210000	0
111300.72310000	0
111300.72310100	0
111300.72410000	420.000
111300.72610000	0
111300.72710000	0
111300.74291000	0
111300.74310000	28.000
111310.72210000	0
111310.72310000	0
111310.72410000	10.600
111310.74310000	0
111310.75990010	5.600
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>946.700</b>
<b>Deckungskreis: 1006</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Statistik/Wahlen & BüBü FR	
121000.72710000	0
121000.74210000	0
121000.74310000	0
122100.70120000	0
122100.70190000	0
122100.70220000	0
122100.70290000	0
122100.70320000	0
122100.70390000	0
122100.70410000	70.000
122100.72510000	200
122100.72610000	0
122100.72710000	100
122100.74210000	0
122100.74310000	900
122100.74410000	8.100
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>79.300</b>
<b>Deckungskreis: 1008</b>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
Brandschutz FR	
126000.63210000	4.000
126000.64821000	1.000
126000.64880000	0
126000.70120000	0



126000.70220000	0
126000.70320000	0
126000.70390000	3.400
126000.70410000	4.000
126000.72310000	0
126000.72610000	23.200
126000.72620000	17.500
126000.72710000	10.900
126000.72910000	0
126000.73130000	0
126000.73150000	0
126000.73160000	0
126000.73180000	3.000
126000.74210000	17.800
126000.74290000	2.000
126000.74310000	5.800
126000.74410000	13.300
126000.74560000	4.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>5.000</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>104.900</b>
<b>Deckungskreis: 1009</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Grundschule FR	
211100.70120000	327.700
211100.70190000	0
211100.70220000	15.200
211100.70320000	69.200
211100.70390000	0
211100.72610000	500
211100.72620000	4.500
211100.72710000	146.200
211100.72910000	19.000
211100.73180000	0
211100.74210000	0
211100.74290000	0
211100.74310000	27.800
211100.74410000	16.900
211100.74522100	22.000
241000.74290000	10.000
241000.74521000	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>659.000</b>
<b>Deckungskreis: 1010</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schulkostenbeiträge FR	
211100.74510000	5.000
211100.74522000	40.000
217000.74510000	4.000
217000.74522000	270.000
218000.74510000	13.000
218000.74522000	350.000
221000.74510000	0
221000.74522000	50.000
541000.72410000	49.200



<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>781.200</b>
<b>Deckungskreis: 1012</b>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
Soziale Einrichtungen & Kultur FR	
272000.70120000	26.200
272000.70220000	1.500
272000.70320000	5.500
272000.70390000	0
272000.72620000	200
272000.72710000	800
272000.72910000	6.300
272000.74210000	0
272000.74290000	100
272000.74310000	900
281000.72210000	2.500
281000.72710000	0
281000.72910000	3.000
281000.73180000	85.000
281000.74290000	400
281000.74310000	1.500
315100.72710000	0
315100.72910000	1.000
315100.74290000	9.900
331000.73180000	6.500
362200.72510000	100
362200.72710000	0
362200.72910000	3.000
362200.73180000	2.000
362200.74210000	0
362200.74410000	100
362500.64610000	900
362500.70120000	50.700
362500.70220000	2.900
362500.70320000	11.100
362500.72620000	400
362500.72910000	400
362500.74210000	0
362500.74290000	2.700
362500.74310000	0
365000.61421000	2.580.000
365000.72710000	0
365000.73180000	2.918.600
365000.74410000	0
365000.74521000	1.185.000
365000.74522100	0
366200.72710000	700
366200.74310000	300
412000.73180000	0
412000.74290000	0
421000.73180000	2.900
421000.74580000	26.000
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.580.900</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>4.358.200</b>



<b>Deckungskreis: 1017</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Kindertagesstätte Appen FR	
365100.70120000	50.200
365100.70220000	3.000
365100.70320000	10.800
365100.72710000	4.200
365100.74290000	0
365100.74310000	2.400
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>70.600</b>
<b>Deckungskreis: 1020</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Eigene Sportstätten FR	
424100.70120000	0
424100.70220000	0
424100.70320000	0
424100.72210000	25.000
424100.72310000	0
424100.72410000	3.400
424100.72610000	0
424100.72710000	5.000
424100.74310000	30.800
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>64.200</b>
<b>Deckungskreis: 1021</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Schmutzwasserbeseitigung FR	
538100.72210000	45.000
538100.72310000	100
538100.72410000	18.400
538100.72710000	0
538100.73130000	375.300
538100.74522000	1.300
538100.74522100	52.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>492.100</b>
<b>Deckungskreis: 1022</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Niederschlagswasser FR	
538200.72210000	20.000
538200.72410000	0
538200.72710000	0
538200.73110000	100
538200.74522000	0
538200.74522100	21.300
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>41.400</b>
<b>Deckungskreis: 1023</b>	
Typ: <i>Realisierte echte und unechte Deckung</i>	
Landschaftsbild FR	
511000.74310000	10.000
535000.74310000	22.400
541000.64110000	400
541000.64210000	0



541000.64610000	0
541000.72210000	117.400
541000.72310000	100
541000.72710000	7.000
541000.73130000	106.600
541000.74410000	300
541000.74570000	0
543000.64810000	2.980.900
543000.72210000	3.163.400
551000.72210000	12.500
551000.72310000	500
551000.72410000	3.000
551000.72710000	0
551000.73180000	500
551000.74290000	0
551000.74310000	500
551000.74570000	0
551200.72210000	19.500
551200.72710000	0
552000.72210000	110.000
552000.73110000	100
552000.73130000	0
552000.74290000	27.700
552000.74522100	0
554000.72210000	0
554000.73180000	700
554000.74290000	500
555000.72210000	10.000
555000.72710000	0
555000.74570000	0
571000.72910000	0
571000.73130000	0
571000.73180000	0
571000.74290000	4.000
571000.74310000	6.300
<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>2.981.300</b>
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>3.623.000</b>
<b><u>Deckungskreis: 1028</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bürgerhaus FR	
573150.70120000	25.200
573150.70220000	1.500
573150.70320000	5.500
573150.72610000	500
573150.72710000	4.000
573150.72910000	1.000
573150.74210000	0
573150.74310000	1.100
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>38.800</b>
<b><u>Deckungskreis: 1029</u></b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Bauhof FR	
573200.70120000	265.800



573200.70220000	15.100
573200.70320000	57.600
573200.70410000	0
573200.72310000	2.500
573200.72320000	10.000
573200.72610000	3.500
573200.72620000	5.000
573200.72710000	10.000
573200.74210000	0
573200.74291000	0
573200.74310000	5.000
573200.74570000	2.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>376.500</b>
<b>Deckungskreis: 1030</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Finanzwesen FR	
611000.73410000	148.100
611000.73721000	2.539.900
611000.73722000	0
611000.73722100	1.859.400
611000.73730000	0
611000.75920000	2.000
612000.75110000	0
612000.75121000	0
612000.75122000	0
612000.75160000	10.300
612000.75170000	67.300
612000.75910000	0
612000.75990000	0
612000.79263500	60.000
612000.79273500	266.000
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>4.953.000</b>
<b>Deckungskreis: 2023</b>	
Typ: <i>echte gegenseitige Deckung</i>	
Landschaftsbild / Straßen InV	
541000.78520000	1.278.400
543000.78520000	213.500
<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>1.491.900</b>



### 3.5 Investitionen der Gemeinde

	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>126002201</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b> Erläuterung: Es sollen diverse investive Beschaffungen erfolgen.  Werte gemäß HH-Mittelanmeldung FFW							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	81.700	0	0	0	0	113.956,38	0	195.656,38
12600078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	17.400	0	0	0	0	67.794,32	0	85.194,32
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	40.300	0	0	0	0	46.162,06	0	86.462,06
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	10.500	0	0	0	0	0,00	0	10.500,00
12600078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	5.500	0	0	0	0	0,00	0	5.500,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	8.000	0	0	0	0	0,00	0	8.000,00
Saldo	-81.700	0	0	0	0	-113.956,38	0	-195.656,38
<b>126002301</b>	<b>MTW/ELW</b> Erläuterung: 2026: MTW für 80.000 € (Erneut in Ansatz gebracht) Sperrvermerk über 80.000€. Aufhebung GV Beschluss 09.12.2025.  2027: ELW für 160.000 € (Verschiebung, da Entscheidung für günstigere Sammelbestellung)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	80.000	160.000	0	0	0	0,00	160.000	240.000,00



	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
12600078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	80.000	160.000	0	0	0	0,00	160.000	240.000,00
Saldo	-80.000	-160.000	0	0	0	0,00	-160.000	-240.000,00
<b>126002601</b>	<b>Einrichtung Notstromversorgung der Wache Appen</b> Erläuterung: Sperrvermerk über 45.000€. Aufhebung GV Beschluss 09.12.2025. Einrichtung einer Notstromversorgung zur Gewährleistung der Versorgung bei länger anhaltendem Stromausfall. Incl. Generator.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	45.000	0	0	0	0	0,00	0	45.000,00
12600078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	45.000	0	0	0	0	0,00	0	45.000,00
Saldo	-45.000	0	0	0	0	0,00	0	-45.000,00
<b>211102202</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b> Erläuterung: 10.000 € Ersatzbeschaffungen. Pauschal nach Rücksprache mit der GS  2.500 € Landesrechner/Landesnetzserver IQSH in 2026							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	12.500	10.000	10.000	10.000	0	14.039,06	0	56.539,06
21110078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	12.500	10.000	10.000	10.000	0	12.203,89	0	54.703,89
21110078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	1.835,17	0	1.835,17
Saldo	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000	0	-14.039,06	0	-56.539,06
<b>211102601</b>	<b>Erwerb von bew. Anlagevermögen Betreuungsschule</b> Erläuterung: Planungen der Betreuungsschule (Matschküche, Flitzies-Ersatzbeschaffung, Spielschuppen)							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	8.000,00
21110078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00	0	8.000,00
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00	0	-8.000,00
<b>424102501</b>	<b>LED-Umrüstung Sporthalle (Änderung zu InV 70900114)</b>							



	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Erläuterung: Die Beleuchtung der Sporthalle soll auf LED-Beleuchtung umgerüstet werden. Die Abschreibung erfolgt nach Aktivierung über die RND der Sporthalle. Es wurden Fördermittel über die ZUG (Bundesmittel) beantragt. Es ist eine Förderung von ca. 25% der förderfähigen Kosten möglich. Eine Bewilligung liegt vor.							
Einzahlungen	20.400	5.100	0	0	0	0,00	0	25.500,00
Auszahlungen	121.500	0	0	0	0	0,00	0	121.500,00
42410078510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	121.500	0	0	0	0	0,00	0	121.500,00
42410068100000 Investitionszuweisungen vom Bund	20.400	5.100	0	0	0	0,00	0	25.500,00
Saldo	-101.100	5.100	0	0	0	0,00	0	-96.000,00
<b>541002401</b>	<b>Maßnahmen Umgestaltung Hauptstraße</b> Erläuterung: Die großräumige Umgestaltung und Sanierung der Hauptstraße (L106) erfolgt in Verbindung mit dem LBV.SH und dem Kreis. Die Hauptstraße nebst Gehwege und Straßenbeleuchtung wird umfangreich saniert bzw. erneuert. Es werden Querungshilfen eingerichtet und farbliche Straßenmarkierungen aufgebracht.  Für die südliche Gehwegsanie rung und Einmündung K13/L106 werden hier nur die von der Gemeinde zu tragenden (Mehr) Kosten abgebildet.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.491.900	317.600	0	0	0	753.036,24	280.200	2.562.536,24
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	342.000	70.000	0	0	0	80.000,00	70.000	492.000,00
54300078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	213.500	37.400	0	0	0	33.036,24	0	283.936,24
54100078520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	936.400	210.200	0	0	0	640.000,00	210.200	1.786.600,00
Saldo	-1.491.900	-317.600	0	0	0	-753.036,24	-280.200	-2.562.536,24
<b>551202601</b>	<b>Klettergerät SPL Schmetterlingsweg</b> Erläuterung: Sperrvermerk über 70.000€. Aufhebung GV Beschluss 09.12.2025. Austausch Klettergerät SPL Schmetterlingsweg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	70.000	0	0	0	0	0,00	0	70.000,00
55120078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	70.000	0	0	0	0	0,00	0	70.000,00
Saldo	-70.000	0	0	0	0	0,00	0	-70.000,00
<b>551202602</b>	<b>Neuanschaffung Sandspielgerät SPL Schmetterlingsweg</b> Erläuterung: Neuanschaffung Sandspielgerät / Kleinkindergerät Spielplatz Schmetterlingsweg über die Kleinstprojekte der Aktiv Region bis 20.000 € Maßnahme wird nur umgesetzt mit positivem Bescheid AktivRegion							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
55120078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	20.000	0	0	0	0	0,00	0	20.000,00
55120068180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00



	Ansatz 2026	Planwert 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Saldo	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	-20.000,00
<b>5731502601</b>	<b>Unterstand Boulebahn AiB Hochbau</b> Erläuterung: Unterstand Boulebahn gem. Beschluss GV 09.12.2025 Maßnahme wird nur Umgesetzt mit positivem Bescheid AktivRegion							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	6.000	0	0	0	0	0,00	0	6.000,00
57315078210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.000	0	0	0	0	0,00	0	6.000,00
Saldo	-6.000	0	0	0	0	0,00	0	-6.000,00
<b>573202202</b>	<b>Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</b> Erläuterung: Ersatzbeschaffungen von Arbeitsgeräten des Bauhofes.							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	3.000	3.000	0	0	7.071,97	0	19.071,97
57320078310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	4.739,18	0	4.739,18
57320078320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	3.000	3.000	0	0	2.332,79	0	14.332,79
Saldo	0	-3.000	-3.000	0	0	-7.071,97	0	-19.071,97
<b>Einzahlungen</b>	<b>20.400</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>25.500,00</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.930.600</b>	<b>492.600</b>	<b>15.000</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>888.103,65</b>	<b>440.200</b>	<b>3.344.303,65</b>
<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.910.200</b>	<b>-487.500</b>	<b>-15.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>-888.103,65</b>	<b>-440.200</b>	<b>-3.318.803,65</b>



#### 4. Erläuterungen

Doppik-Konto	Am t	Erläuterungen	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2026
111000.50210000 Gemeindeorgane - Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte - VAK -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlagebeitrag an die Versorgungsausgleichskasse für Pensionäre	90.000	101.700
111000.50390000 Gemeindeorgane - Sozialversicherungs beiträge Sonstige Beschäftigte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherungsbeiträge Bürgermeister	2.400	4.200
111000.52910000 Gemeindeorgane - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.500 € Aufwendungen für Neujahrsempfang, 1.000 € Repräsentationen 1.000 € Ehrengaben 200 € Getränke Sitzungen	4.000	4.000
111000.53180000 Gemeindeorgane - Zuschüsse an übrige Bereiche	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Nachhaltigkeits- und Umweltpreis 2026 für Kinder und Jugendliche	3.000	2.000
111000.54210000 Gemeindeorgane - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 500 € Studienfahrt SHGT (Anka) 92.200 € Sitzungsgeld, papierloser Sitzungsdienst inkl. 75% Erhöhung 1.100 € Vertreterentschädigungen 34.500 € Aufwandsentschädigung ehrenamtlicher Bürgermeister (Erhöhung um 75%)	49.600	128.300
111000.54290000 Gemeindeorgane - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 2.000 € Verfügungsmittel	2.600	2.000
111000.54310000 Gemeindeorgane - Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 900 € Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften 4.000 € Informationsblatt "Appen im Blick" 1.200 € Reisekosten + Kommunikation Bgm	7.300	6.100
111000.57112000 Gemeindeorgane - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	200	200



111000.58110010 Gemeindeorgane - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	900	4.400
111010.54210000 Seniorenbeirat - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder des Seniorenbeirates, einschl. 75 % Erhöhung	3.100	5.500
111010.54310000 Seniorenbeirat - Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.000 € Geschäftsaufwendungen für Veranstaltungen 100 € Reisekosten 500 € Kosten des Seniorenbeirates	1.600	1.600
111100.44610000 Innere Verwaltungsangele genheiten - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1	Erläuterungen zum Konto: Erstattungen Fahrradleasing	900	1.000
111100.52321000 Innere Verwaltungsangele genheiten - Fahrradleasing	11	Erläuterungen zum Konto: Fahrradleasing	1.300	1.500
111100.54290000 Innere Verwaltungsangele genheiten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 4.700 € Betrag SHGT 500 € KAV 900 € Förderung Betriebsgemeinschaft	5.300	6.100
111100.54310000 Innere Verwaltungsangele genheiten - Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 200 € Allg. Bürobedarf 1.000 € Grundbetreuung Arbeitssicherheit 1.800 € Nachrufe 1.100 € Zeitungs-Abo	3.400	4.100
111300.44110000 Gebäudemanagem ent - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erp pacht (steuerfrei)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus Miete und Nebenkosten:  33.900 € Kaltmieten Gärtnerstraße 8 28.500 € Nebenkosten Gärtnerstraße 8 500 € Stellplatzmiete Gärtnerstraße 8 60.100 € Kaltmieten Almtweg 14 41.100 € Nebenkostenanteile Almtweg 14 1.900 € Stellplatz/Garagenmiete Almtweg 14 20.100 € Kaltmieten Almtweg 16	573.100	604.500



		8.900 € Nebenkostenanteile Almtweg 16 14.700 € Kaltmieten Almtweg 17 - 19 6.400 € Nebenkostenanteile Almtweg 17 - 19 800 € Garagenmiete Almtweg 17 - 19 42.100 € Kaltmieten Gärtnerstraße 7 a 18.000 € Nebenkostenanteile Gärtnerstraße 7 a 36.300 € Kaltmieten Hauptstraße 87 24.800 € Nebenkostenanteile Hauptstraße 87 89.600 € Kaltmieten Lindenstraße 5 53.300 € Nebenkostenanteile Lindenstraße 5 4.200 € Garagenmiete Lindenstraße 5 12.800 € Kaltmiete Schulstraße 8 3.800 € Nebenkostenanteile Schulstraße 8  75.600 € Kaltmieten Kita 26.400 € Nebenkostenanteile 180 € Mieten Räumlichkeiten im altem Wasserwerk Lindenstraße 5 1.800 € Nebenkostenanteile Räume DRK		
111300.44611000 Gebäudemanagement - Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Die SH-Netz zahlt der Gemeinde Appen für die Kita Stromeinspeisung nach dem Erneuerbare-Energien-Gesetz Leistungsentgelte.  VZ Gas/Strom Tennis und Geschäftsstelle TuS Appen (19%)	22.000	20.000
111300.44612000 Gebäudemanagement - Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 7%	5	Erläuterungen zum Konto (ü): VZ Gas/Strom Tennis/Geschäftsstelle TuS  Ansatz jetzt bei 11130.44611	300	0
111300.44616000 Gebäudemanagement - Erstattung von Bewirtschaftungskosten	5	Erläuterungen zum Konto: Erstattung Gebäudeversicherung Bargstücken 20-26	3.500	100
111300.44870000 Gebäudemanagement - Erstattungen von privaten Unternehmen	5	Erläuterungen zum Konto: Erstattung Brandschaden Schiebetürenanlage Vereinsheim	0	20.000
111300.48110000 Gebäudemanagement -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Gebäude werden zentral über dieses Produkt bewirtschaftet. Über eine Kosten- und Leistungsrechnung können Auswertungen für einzelne Gebäude erstellt	570.400	730.900



Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete -		werden. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden die individuellen Gebäudekosten mit einer internen Leistungsverrechnung auf die entsprechenden Produkte verteilt.		
111300.52110000 Gebäudemanagement - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	<p>Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für bauliche Unterhaltung der gemeindlichen Gebäude. Wenn nicht anders aufgeführt, handelt es sich um (auch unvorhergesehene) Aufwendungen für den Bauunterhalt wie Kleinreparaturen, Wartungen, Instandsetzungen z.B. von Heizungen, Fahrstühlen etc. Die Ansätze sind in Anlehnung an das Istaufkommen der Vorjahre festgesetzt. Auftragsvergabe durch die Amtsverwaltung:</p> <p>Plan 2026: 3.500 € Verwaltungsgebäude 23.000 € Bürgerhaus (17.500,- allg. Unterhaltung, 5.500,- Reetdacharbeiten) 2.500 € Jupita 38.000 € Feuerwehrgerätehaus (18.000,- allg. Unterhaltung, 20.000,- Dachsanierung) 70.000 € Grundschule (35.000,- allg. Unterhaltung, 15.000,- Klingelanlage, 20.000,- Dachsanierung Pausenhalle - Altbau) 28.000 € KiTa 17.000 € Sporthalle Distelkamp 30.000 € Turnhalle Almtweg (10.000,- allg. Unterhaltung, 20.000,- Umrüstung auf LED) 29.000 € Vereinsheim Sportplatzgebäude (9.000,- allg. Unterhaltung, 20.000,- Schiebetürenanlage Brandschäden) 2.000 € Bauhof</p> <p>90.000 € Beseitigung Mängel aus E-Check Prüfung (Erhebliche Mängel Vereinsheim und Bauhof) gesamt: 333.000,-€</p> <p>---</p> <p>Auftragsvergabe durch die Kühl Haus- und Grundstücksverwaltung: 13.000 € Almtweg 14 10.000 € Almtweg 16 10.000 € Almtweg17/19 5.000 € Gärtnerstraße 7 a 20.000 € Wohnungen Gärtnerstraße 8 10.000 € Hauptstraße 87 + 13.000€ neue Heizung, wenn nicht noch in 2025 angeschafft</p>	372.000	482.500



		20.000 € Lindenstraße 5 10.000 € Schulstraße 8 0 € Lindenstraße 24  gesamt: 111.000€  Anmeldung Feuerwehr: 7.000 € Malerarbeiten Fahrzeughalle und Gemeinschaftsräume 1.000 € Abplatzungen an Pfeiler außen bearbeiten 4.000 € Umrüstung Hallentore auf Fernbedienung  Aus Maßnahme Notstromversorgung entstehen jährliche Folgekosten von 1.500 €  Haushaltsjahr 2026: Es werden zusätzlich 25.000 € für die Grundstücksunterhaltung aller Liegenschaften eingeplant.		
111300.52310000 Gebäudemanagement - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Nutzungsentgelte für Nutzung nicht schulischer Räume: 15.000 € Sportplätze 50.000 € Sporthalle 2.000 € Turnhalle	0	0
111300.52410000 Gebäudemanagement - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftungskosten sämtlicher Gebäude u.a. für Grundsteuern, Frischwassergebühren, Abwassergebühren, Müllgebühren, Stromversorgung, Erdgasversorgung, Reinigung, Versicherungen, etc.	417.000	420.000
111300.54310000 Gebäudemanagement - Geschäftsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsaufwendungen für die Wohnungsverwaltung, plus Bankspesen Kosten für Ausschreibungen	28.000	28.000
111300.57111000 Gebäudemanagement - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	700	700
111300.57113000 Gebäudemanagement - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	27.500	27.000
111300.58110010 Gebäudemanagement -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	30.200	30.200



Aufwendungen aus ILV - Bauhof -				
111300.58118000 Gebäudemanagement - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Kindertagesstätte 365100	0	0
111310.44110000 Liegenschaftsverwaltung - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus Verpachtung von Flächen im Tävsmoor sowie sonstige landwirtschaftliche Flächen	11.000	7.200
111310.52210000 Liegenschaftsverwaltung - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung sonstiger Grundstücke u.a. Lagerplatz für Grünabfall Keine Kosten 2024 und 2025, Ansatz auf null gesetzt.	2.500	0
111310.52410000 Liegenschaftsverwaltung - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftungskosten für sonstige Liegenschaften: 100 € Stromversorgung für den Notbrunnen 7.400 € Grundsteuer/Leibrente 100 € Sielverbandsgebühren an Bundesanstalt für Immobilienangaben - Nebenstelle Schwerin für das Tävsmoor 500 € Umlagen zur Landwirtschaftskammer 1.700 € Rattenbekämpfung 800 € Unfallversicherungsbeitrag/SVLFG	29.100	10.600
111310.54310000 Liegenschaftsverwaltung - Geschäftsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsaufwendungen für den Abschluss von Pachtverträgen	100	0
111310.58110010 Liegenschaftsverwaltung - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): ILV für Leistungen des Bauhofes an sonstigen gemeindlichen Grundstücken u.a. auch für den Notbrunnen in der Gärtnerstraße	14.100	11.500
111310.75990010 Liegenschaftsverwaltung - Sonstige Finanzauszahlungen Auszahlungen Leibrente	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Rentenschulden aus der Leibrente für das Grundstück Hauptstraße 77	5.600	5.600



121000.54310000 Statistik und Wahlen - Geschäftsaufwendu ngen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Letzte Kommunalwahl (Wahlperiode 5 Jahre) fand in 2023 statt. Letzte Landtagswahl (Wahlperiode 5 Jahre) fand in 2022 statt. Letzte Bundestagswahl (Wahlperiode 4 Jahre) fand in 2021 statt somit in 2025 ein entsprechender Kleinansatz Letzte Europawahl (Wahlperiode 5 Jahre) fand in 2019 statt.  Die Kosten für die überregionalen Wahlen werden über den Amtshaushalt abgewickelt. Die Gemeinden haben lediglich den Aufwand für die Kommunalwahlen zu tragen. Sofern eine Verpflegung des Wahlvorstandes über das Erfrischungsgeld hinaus erfolgt, ist dieser Aufwand auch bei überregionalen Wahlen von den Gemeinden zu übernehmen.	200	0
122100.50120000 Gemeindebüro - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten Reinigungskraft fallen weg. Dafür ILV aus Produkt 111300.	3.600	0
122100.50410000 Gemeindebüro - Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Beihilfen für Pensionäre.	500	70.000
122100.52510000 Gemeindebüro - Haltung von Fahrzeugen	2	Erläuterungen zum Konto: KSA	200	200
122100.52710000 Gemeindebüro - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter	100	100
122100.54312000 Gemeindebüro - zentrale Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto: Aufwendungen für Bürobedarf Porto-, Fernsprech- und Internetkosten Rundfunkgebühren sonstige Geschäftsausgaben für Sachverständigen- Gerichts- und ähnliche Kosten	1.800	900
122100.54410000 Gemeindebüro - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1	Erläuterungen zum Konto (ü): 5.300 € Umlagebeitrag an die Unfallkasse Nord 1.800 € Beitrag an den Kommunalen Schadenausgleich	6.400	8.100



		Allgemeine Haftpflichtversicherung Elektronikversicherung 800 € Wohngebäude- und Inhaltsversicherung Gärtnerstraße 8		
122100.58110010 Gemeindebüro - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	12.400	13.800
122100.58118000 Gemeindebüro - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Bewirtschaftung des Gemeindebüros (ehemalige Verwaltung) wird künftig über das Produkt Gebäudemanagement abgewickelt.	2.000	5.500
126000.43210000 Brandschutz - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung von gebührenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr	4.000	4.000
126000.44610000 Brandschutz - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung von gebührenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr über die Versicherung	200	0
126000.44821000 Brandschutz - Erstattungen vom Kreis	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Kostenerstattung des Kreises für Lehrgangskosten	300	1.000
126000.50390000 Brandschutz - Sozialversicherungs beiträge Sonstige Beschäftigte	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Knappschaftsbeitrag an die VAK für Ehrenamtler	400	3.400
126000.50410000 Brandschutz - Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Für ärztliche Untersuchungen und Schutzimpfungen der Feuerwehrkameraden. Insbesondere für Atemschutzgeräteträger sind regelmäßige Untersuchungen vorgeschrieben.	2.000	4.000
126000.52510000 Brandschutz - Haltung von Fahrzeugen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Kfz-Versicherung, Betriebsstoffe sowie Pflege und Reparaturen der Fahrzeuge Wartungen, jährliche Kosten Exox, CO Warner, UVV Prüfung, Inspektionen + 3.200 € Beitrag KSA In 2026 Reifenwechsel 6.600 € (alle 10 Jahre)	17.100	36.100
126000.52610000 Brandschutz - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung sowie persönliche Ausrüstungsgegenstände für die FFW einschließlich der Jugendwehr.	34.900	23.200



126000.52620000 Brandschutz - Aus- und Fortbildung, Umschulung	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten der Aus- und Fortbildung der Kameraden 3x Führerschein, Lehrgänge FF, Lehrgänge Spielmannzug (2.500 €)	17.500	17.500
126000.52710000 Brandschutz - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten für Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter	15.000	10.900
126000.53180000 Brandschutz - Zuschüsse an übrige Bereiche	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss an den Spielmannzug für Musikinstrumente 500 € Zuschuss Kameradschaftskasse 2.500 €	3.000	3.000
126000.54210000 Brandschutz - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2	Erläuterungen zum Konto (ü): ca. 3200 € Aufwandsentschädigung für Wehrführer ca. 2300 € Stellvertreter, ca. 700 € Jugendwart/in ca. 4000 € Fahrzeug- und Gerätewarte (7T) 3.000 € Verdienstausschlag (Für FW keine Erhöhung um 75% berücksichtigt)	14.800	13.200
126000.54212000 Brandschutz - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - zentrale Dienste	11	Erläuterungen zum Konto: Aufwandsentschädigung zwei Gerätewarte	0	4.600
126000.54290000 Brandschutz - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Beitrag an den Feuerwehrlöschverband	2.000	2.000
126000.54310000 Brandschutz - Geschäftsaufwendu ngen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsaufwendungen für Bücher und Zeitschriften, Porto- und Fernsprechkosten und Sonstiges Kosten Divera 24/7 und Moditech	2.900	3.000
126000.54312000 Brandschutz - zentrale Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto: Geschäftsaufwendungen für Bücher und Zeitschriften, Porto- und Fernsprechkosten und Sonstiges	2.900	2.800
126000.54410000 Brandschutz -	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Versicherungsbeiträge und -umlagen an die Feuerwehrunfallkasse Nord	12.500	13.300



Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		Beitrag HFUK 12.500 € Umlage HFUK 800 €		
126000.54560000 Brandschutz - Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage an den Kreisfeuerwehrverband Pinneberg	5.000	4.000
126000.57111000 Brandschutz - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	65.000	106.500
126000.57112000 Brandschutz - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	15.800	15.800
126000.57113000 Brandschutz - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	23.300	23.300
126000.58110010 Brandschutz - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	4.500	5.200
126000.58118000 Brandschutz - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement). ILV errechnet sich an Bedarf der Feuerwehr in Bauunterhalt und Bewirtschaftung	28.000	66.500
211100.41400000 Grundschule Appen - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	11	Erläuterungen zum Konto: Arbeitgeberzuschuss von der Bundesagentur für Arbeit für Leitung der Betreuungsschule monatl. 50,78 € von 01/26 - 09/26	400	400
211100.41410000 Grundschule Appen - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4	Erläuterungen zum Konto: Die Richtlinie zur Betriebskostenförderung durch Umsetzung des Erstattungsmechanismus für schulische Ganztags- und Betreuungsangebote mit Erfüllungswirkung im Hinblick das Inkrafttreten des Rechtsanspruchs auf Ganztagsförderung für Kinder im Grundschulalter befindet sich zur Zeit der Mittelanmeldung für die	21.700	21.000



		<p>Haushaltsplanung 2026 noch im Beteiligungsverfahren. Daher wurde die voraussichtliche Veränderung zum Schuljahr 2026/27 für die 1. Klassen noch nicht berücksichtigt. Mögliche finanzielle Veränderungen werden ggf. zum I. Nachtragshaushaltsplan 2026 berücksichtigt. Dies betrifft die Einnahmen bei den Zuwendungen und den Elternbeiträgen, sowie ggf. höhere Ausgaben für Angebote mit Kooperationspartnern.</p> <p>Fördermittel Schulsozialarbeit: 12.000 €</p>		
211100.43210000 Grundschule Appen - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Elternbeiträge für die Betreuungsschule und Mittagsverpflegung	354.000	350.000
211100.44800000 Grundschule Appen - Erstattungen vom Bund	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung der Kosten für 2 BuFDi	7.200	7.200
211100.44822000 Grundschule Appen - Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 60.000 € Schulkostenbeiträge für Umlandkinder, die die Appener Grundschule besuchen	78.000	60.000
211100.50120000 Grundschule Appen - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten Grund- und Betreuungsschule	290.200	327.700
211100.50220000 Grundschule Appen - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	12.100	15.200
211100.50320000 Grundschule Appen - Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	60.000	69.200



211100.52610000 Grundschule Appen - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung	500	500
211100.52620000 Grundschule Appen - Aus- und Fortbildung, Umschulung	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für Aus- und Fortbildung 800 € Grundschule 3.200 € Betreuungsschule für Fortbildung "Qualifizierung pädg. Mitarbeiter im OGT" 500 € Fahrtkosten BFD Seminare	2.900	4.500
211100.52710000 Grundschule Appen - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 13.700 € Grundschule 4.000 € Material Betreuungsschule 118.000 € Verpflegungskosten der Betreuungsschule  4.000 € IT-Support 7.500 € Ersatzbeschaffung für Server & Schülerendgeräte	136.600	146.200
211100.52910000 Grundschule Appen - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 16.000 € Grundschule Appen 3.000 € Betreuungsschule Ferienprogramm	18.500	19.000
211100.54310000 Grundschule Appen - Geschäftsaufwendu ngen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 13.000 € Grundschule Appen 2.500 € Betreuungsschule 1.000 € Schulsozialarbeit	16.500	16.500
211100.54312000 Grundschule Appen - zentrale Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto: 1.700 € Telekommunikation udgl. 300 € TK-Anlage 3.000 € Verbrauch MFG 4.500 € Miete MFG 800 € EDV-Betreuung 1.000 € Begehung Arbeitssicherheit und Erstellung Gefährdungsbeurteilungen	13.000	11.300
211100.54410000 Grundschule Appen - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schüler-Unfallversicherung Unfallkasse 16500,- € KSA 330,- €	16.600	16.900
211100.54510000 Grundschule Appen - Erstattungen an Land	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge	5.000	5.000



211100.54522000 Grundschule Appen - Erstattungen an Gemeinden/Gemein deverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 30.000 € Schulkostenbeiträge für Grundschüler 4.000 € Kostenerstattung für die Mitbenutzung des Lehrschwimmbeckens	34.000	40.000
211100.54522100 Grundschule Appen - Erstattungen an das Amt GuMS	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an das Amt	20.900	22.000
211100.57111000 Grundschule Appen - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	31.600	31.600
211100.57112000 Grundschule Appen - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	21.100	21.100
211100.57113000 Grundschule Appen - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	61.500	61.500
211100.58110010 Grundschule Appen - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	12.500	12.500
211100.58118000 Grundschule Appen - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: 11130). Die Nutzung der Sportanlagen wird ebenfalls verrechnet i.H.v. 67T€ (Empfänger 4241)	241.000	275.000
217000.54510000 Gymnasien - Erstattungen an Land	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge	3.100	4.000
217000.54522000 Gymnasien - Erstattungen an Gemeinden/Gemein deverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge für Gymnasiasten	200.000	270.000



218000.54510000 Gemeinschaftsschulen - Erstattungen an Land	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge	10.000	13.000
218000.54522000 Gemeinschaftsschulen - Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge für Gemeinschaftsschüler	300.000	350.000
218000.57410000 Gemeinschaftsschulen - Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuwendungen an den SV GEMS Mo	1.600	1.600
221000.54522000 Förderzentren - Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Schulkostenbeiträge für Sonderschüler	35.000	50.000
241000.54290000 Schülerbeförderung - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 9.000 € Schülerbeförderungskosten für den Schwimmunterricht 1.000 € Gemeindlicher Anteil an den Schülerbeförderungskosten (Förderschulen)	5.000	10.000
272000.41480000 Büchereien - Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): - Zuschuss von der Büchereizentrale Schleswig-Holstein - Spenden	1.200	1.200
272000.43210000 Büchereien - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren für die Gemeindebücherei	600	600
272000.50120000 Büchereien - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten	26.000	26.200
272000.50220000 Büchereien - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	1.500	1.500



Arbeitnehmer - VBL -				
272000.50320000 Büchereien - Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	5.600	5.500
272000.52620000 Büchereien - Aus- und Fortbildung, Umschulung	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	200	200
272000.52710000 Büchereien - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 600 € Inanspruchnahme von EDV-Service 200 € Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter	800	800
272000.52910000 Büchereien - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erwerb von Bücher und Medien über die Büchereizentrale Schleswig-Holstein	6.300	6.300
272000.54290000 Büchereien - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Beitrag Verein für Büchereiwesen	100	100
272000.54310000 Büchereien - Geschäftsaufwendungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 500 € Porto- und Fernsprechkosten 300 € Zeitschriften	800	800
272000.54312000 Büchereien - zentrale Geschäftsaufwendungen	1	Erläuterungen zum Konto: Rundfunkbeitrag	100	100
272000.57112000 Büchereien - Abschreibungen Sammelkosten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	1.500	1.500
281000.44210000 Heimat- und sonstige Kulturpflege -	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus dem Verkauf von Gemeindeflaggen	100	100



Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (19%)				
281000.44211000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (7%)	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus dem Verkauf von Chroniken	100	100
281000.52210000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Pflege und Unterhaltung der Ehrenmäler sowie Bürgerwald	2.000	2.500
281000.52910000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Verschönerung des Ortsbildes sowie Pflege Patenschaft, Kauf von Flaggen Erhöhung um 2.000 € lt. Beschluß GV 19.09.2023	3.000	3.000
281000.53180000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Zuschüsse an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 360 € Zuschuss für laufende Zwecke des Heimatvereines 2.000 € Sonstige Zuschüsse an Vereine 82.100 € Energetische Optimierung des Etzer-Bund-Hauses 500 € Zuschuss Karneval für Jung und Alt	14.400	85.000
281000.54290000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 300 € Mitgliedsbeitrag Schleswig- Holsteinischer Heimatbund 100 € Jahresbeitrag DRK	300	400
281000.54310000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Geschäftsaufwen- dungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsaufwendungen für die Aktion "Saubere Landschaft" und weitere Veranstaltungen	1.500	1.500
281000.57111000 Heimat- und	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	300	300



sonstige Kulturpflege - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage				
281000.57112000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	200	200
281000.57113000 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	100	100
281000.58110010 Heimat- und sonstige Kulturpflege - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	30.800	31.100
315100.44613000 Soziale Einrichtungen für Ältere - Privat rechtlich: Sonstige Erträge Reiseleistung § 25 UStG	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Teilnehmerbeiträge für Seniorenausfahrten	4.800	4.800
315100.54291000 Soziale Einrichtungen für Ältere - Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für Seniorenausfahrten Erhöhung um 900,- € nach Beschluss GV	9.000	9.900
315100.54312000 Soziale Einrichtungen für Ältere - zentrale Geschäftsaufwen- dungen	1	Erläuterungen zum Konto: Porto Einladungsbriefe	1.400	1.500
331000.53180000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege -	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss für die Anlauf- und Beratungsstelle der Diakoniestation Elbmarsch	6.500	6.500



Zuschüsse an übrige Bereiche				
362200.44614000 Kinder- und Jugenderholung - Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Teilnehmerbeiträge Aktion "Sommerferienspaß" (ehemals 4321)	2.400	2.400
362200.52910000 Kinder- und Jugenderholung - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für die Aktion "Sommerferienspaß"	3.000	3.000
362200.53180000 Kinder- und Jugenderholung - Zuschüsse an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für Freizeiten- und Ferienfahrten 400 EUR Spielothek	2.000	2.000
362200.54410000 Kinder- und Jugenderholung - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage Schul- und Jugendhaftpflichtversicherung	100	100
362500.41421000 Sonstige Jugendarbeit - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	1	Erläuterungen zum Konto: Zuschuss Kinder- und Jugendarbeit, anteilig 2025 und 2026	9.900	9.900
362500.44614000 Sonstige Jugendarbeit - Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte aus Veranstaltungen Erlöse aus dem Verkauf von Erfrischungsgetränken	900	900
362500.50120000 Sonstige Jugendarbeit - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten	48.100	50.700
362500.50220000 Sonstige Jugendarbeit - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	2.700	2.900



362500.50320000 Sonstige Jugendarbeit - Sozialversicherungs beiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	10.400	11.100
362500.52620000 Sonstige Jugendarbeit - Aus- und Fortbildung, Umschulung	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung	1.900	400
362500.52910000 Sonstige Jugendarbeit - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für Gebrauchs- und Verbrauchsmittel für die Jugendarbeit	300	400
362500.54290000 Sonstige Jugendarbeit - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.700 € Aufwendungen für Veranstaltungen 1.000 € Erfrischungsgetränke	2.700	2.700
362500.54310000 Sonstige Jugendarbeit - Geschäftsaufwendu ngen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsaufwendungen und Reisekosten des Jugendbeirates  Ergänzung: Es gibt keinen Jugendbeirat in der Gemeinde Appen	100	0
365000.41421000 Tageseinrichtungen für Kinder - Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	4	Erläuterungen zum Konto: Mittel SQKM	2.385.000	2.580.000
365000.53180000 Tageseinrichtungen für Kinder - Zuschüsse an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Finanzierungsvereinbarungen ab dem Jahr 2026 sind noch nicht verhandelt, von daher konnte auch noch nicht abschließend über die Betriebskostenzuschüsse beraten werden. Die Träger haben Haushaltspläne eingereicht, allerdings ohne jegliche Grundlage, aber unter Berücksichtigung deren Forderungen.	2.838.700	2.918.600



		<p>Diese Ansätze sind jetzt vorsorglich berücksichtigt, eine Anpassung folgt ggf. im I. Nachtragshaushaltsplan.</p> <p>DRK Naturkita 177.347,75 Euro  DRK Bewegungskita 1.460.040,95 Euro  Kita Heideweg 1.281.200 Euro</p>		
365000.54521000 Tageseinrichtungen für Kinder - Erstattungen an Kreis	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Auswirkungen der laufenden Gesetzesberatung sind noch nicht abschließend bekannt, eine leichte Kostensteigerung wurde eingeplant.	1.100.000	1.185.000
365100.50120000 Kindertagesstätte Appen - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten	46.700	50.200
365100.50220000 Kindertagesstätte Appen - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	2.700	3.000
365100.50320000 Kindertagesstätte Appen - Sozialversicherungs beiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	10.100	10.800
365100.52710000 Kindertagesstätte Appen - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Wartung Küchengeräte und E-Check Geräte Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für die Pflege und Reparatur des Aufsitzmähers der KiTa	4.200	4.200
365100.54310000 Kindertagesstätte Appen - Geschäftsaufwendu ngen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.500 € Porto-, Fernsprech- u. Internetkosten	2.900	1.500
365100.57112000 Kindertagesstätte Appen - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	300	300



250,- EUR bis 1.000,- EUR				
365100.57113000 Kindertagesstätte Appen - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	92.800	92.800
365100.57114000 Kindertagesstätte Appen - Abschreibungen auf Infrastrukturvermö- gen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	12.600	12.600
365100.58110010 Kindertagesstätte Appen - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	900	500
365100.58118000 Kindertagesstätte Appen - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	69.700	63.700
366200.52710000 Jugendräume im Bürgerhaus - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun- gen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter sowie jährlicher E-Check der Geräte	700	700
366200.54310000 Jugendräume im Bürgerhaus - Geschäftsaufwendu- ngen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 200 € Fernsprech- und Internetkosten 100 € Rundfunkgebühren	300	300
366200.58118000 Jugendräume im Bürgerhaus - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Bewirtschaftung der Räume des Jupita wird künftig über das Produkt Bürgerhaus 573150 abgewickelt.	7.300	9.800
412000.53180000 Gesundheitseinricht- ungen - Zuschüsse an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss für Karneval für Jung und Alt Jetzt Produkt 281000	500	0
412000.54290000 Gesundheitseinricht- ungen -	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Beitrag D R K - Ortsverein Appen Jetzt Produkt 281000	100	0



Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
421000.53180000 Förderung des Sports - Zuschüsse an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 2.900 € Zuschuss an den TuS Appen zu den Erbpachtzinsen	2.900	2.900
421000.54580000 Förderung des Sports - Erstattung an übrige Bereiche	4	Erläuterungen zum Konto (ü): 10.000 € Kostenerstattung an den TuS Appen für die Kosten des Sportplatzgebäudes 9.300 € Kostenerstattung für den Hallen- und Platzwart Es kommt zu Verschiebungen der finalen Abrechnung für die Kostenerstattung an den TuS für VJ (BKA), daher ein erhöhter Ansatz	23.000	26.000
421000.78180000 Förderung des Sports - Zuschüsse für Investitionen an den übrigen Bereichen	4	Erläuterungen zum Konto: Investitionskostenzuschuss für den Bau einer Padel-Tennis-Anlage TUS Appen. Fördervoraussetzung 10%. Zuschuss begrenzt auf max. 20.000 €.	0	20.000
424100.44110000 Eigene Sportstätten - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Erbpachtzins für Tennisgrundstück	4.700	4.700
424100.44111000 Eigene Sportstätten - privatrechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht steuerpflichtig 19%	4	Erläuterungen zum Konto (ü): steuerpflichtige Vermietung/Nutzung Dritter von gemeindlichen Sportanlagen	200	0
424100.44611000 Eigene Sportstätten - Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung der Stromkosten für die Flutlichtanlagen durch den TuS Appen	2.700	2.800
424100.48110000 Eigene Sportstätten - Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	3	Erläuterungen zum Konto: Kalk. Miete pauschal für Nutzung Sportanlage durch GS Appen 2024	67.000	67.000



424100.52210000 Eigene Sportstätten - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Außenanlagen des Sportzentrums	18.000	25.000
424100.52410000 Eigene Sportstätten - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Müllgebühren Sportzentrum 600€ Flutlicht Stromkosten 2800€	600	3.400
424100.52710000 Eigene Sportstätten - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter für die Turnhalle, Sporthalle und Sportplätze  Haushaltsjahr 2026: Geräte Sportplatz = 5.000,00 €	12.500	5.000
424100.54310000 Eigene Sportstätten - Geschäftsaufwendungen	5	Erläuterungen zum Konto: Planerkosten für die Aufstellung von Kosten- und Wirtschaftlichkeitsrechnung für einen Ersatz der bestehenden Gasheizung.	600	0
424100.54312000 Eigene Sportstätten - zentrale Geschäftsaufwendungen	1	Erläuterungen zum Konto: Fernsprechkosten für die Turnhalle Almtweg und die Sporthalle Distelkamp 30.000 € Planerkosten für die Aufstellung von Kosten- und Wirtschaftlichkeitsrechnung für einen Ersatz der bestehenden Gasheizung. (Beschluss GV 09.12.2025)	900	30.800
424100.57111000 Eigene Sportstätten - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	13.700	13.700
424100.57112000 Eigene Sportstätten - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	2.200	2.200
424100.57113000 Eigene Sportstätten - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	150.000	152.000



424100.57114000 Eigene Sportstätten - Abschreibungen auf Infrastrukturvermö- gen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	1.500	1.500
424100.58110010 Eigene Sportstätten - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	52.800	43.200
424100.58118000 Eigene Sportstätten - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	157.900	220.900
511000.54310000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßna- hmen - Geschäftsaufwendu- ngen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten für die Aufstellung von Bauleitplänen Hier Bebauungsplan Nr. 34 - Siedlungsweg	5.000	10.000
531000.45110000 Elektrizitätsversorg- ung - Konzessionsabgab- en	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Konzessionsabgabe für Strom auf der Basis der Einnahmen für das Vorjahr.	122.100	105.000
532000.45110000 Gasversorgung - Konzessionsabgab- en	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Konzessionsabgabe für Gas auf der Basis der Einnahmen für das Vorjahr.	17.000	16.300
535000.41400000 Kombinierte Versorgung - Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	1	Erläuterungen zum Konto (ü): Förderung der Konzeptaufstellung Wärmeplanung ZUG-Mittel (Bund)	28.000	14.900
535000.54310000 Kombinierte Versorgung - Geschäftsaufwendu- ngen	9	Erläuterungen zum Konto (ü): Kosten der kommunalen Wärmeplanung	11.800	22.400
538100.43210000 Schmutzwasserbes- eitigung - Benutzungsgebühre- n und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren für die Schmutzwasserbeseitigung Basis Vorkalkulation 2026-2028	925.500	637.300



538100.52210000 Schmutzwasserbeseitigung - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung des Schmutzwasserbeseitigungsnetzes	35.000	45.000
538100.52310000 Schmutzwasserbeseitigung - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Wegenutzungsentgelt für eine Appener Abwasserleitung auf Hamburger Gebiet	100	100
538100.52410000 Schmutzwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Bewirtschaftungskosten der Schmutzwasserbeseitigungsanlagen: Stromversorgung sowie Versicherung der Pumpstationen	18.000	18.400
538100.53130000 Schmutzwasserbeseitigung - Zuweisungen an Zweckverbände	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abwassergebühren an den AZV Kalkulation mit 1,36 € je m³ bei Abwassermenge von 340.951 m³. In 2026 ist eine Rückzahlung für die Abrechnung 2025 in Höhe von 88.500€ berücksichtigt.	673.600	375.300
538100.54522000 Schmutzwasserbeseitigung - Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erstattung von Abwassergebühren an die Gemeinde Moorrege	1.300	1.300
538100.54522100 Schmutzwasserbeseitigung - Erstattungen an das Amt GuMS	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an das Amt	52.000	52.000
538100.57111000 Schmutzwasserbeseitigung - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	4.700	4.700
538100.57114000 Schmutzwasserbeseitigung - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen auf Anschaffungs- und Herstellungskosten der Schmutzwasserbeseitigungsanlagen.	65.600	65.600
538100.58110010 Schmutzwasserbeseitigung - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. Basis Hochrechnung 2025	7.900	11.000



538200.43210000 Niederschlagswass erbeseitigung - Benutzungsgebühre n und ähnliche Entgelte	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Benutzungsgebühren für die Niederschlagswasserbeseitigung	215.600	204.400
538200.52210000 Niederschlagswass erbeseitigung - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung des Regenwassernetzes 15.000 € laufende Unterhaltung 5.000 € neue Straßenabläufe	40.000	20.000
538200.53110000 Niederschlagswass erbeseitigung - Zuweisungen an Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Einleitungsbeitrag an Land für NW	100	100
538200.54522100 Niederschlagswass erbeseitigung - Erstattungen an das Amt GuMS	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Verwaltungskostenumlage an das Amt	21.700	21.300
538200.54910000 Niederschlagswass erbeseitigung - Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bei der Unterhaltungsrückstellung geht es im Bereich Niederschlagswasser um eine Rückstellung für später entstehende Kosten für die Unterhaltung der Regenrückhaltebecken.	20.000	20.000
538200.57111000 Niederschlagswass erbeseitigung - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	5.700	5.700
538200.57114000 Niederschlagswass erbeseitigung - Abschreibungen auf Infrastrukturvermö gen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	73.800	73.800
538200.58110010 Niederschlagswass erbeseitigung - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. Basis Hochrechnung 2025	25.900	13.500
541000.44110000 Gemeindestraßen -	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Entschädigung Containerstandorte	400	400



Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erb pacht (steuerfrei)				
541000.52210000 Gemeindestraßen - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Gemeindestraßen und Gehwege sowie Straßenbeleuchtung: 4.000 € LEDS Lindenstraße (Beschluss GV 09.12.2025) 75.000 € Unterhaltung der Gemeindestraßen und Gehwege 30.000 € Unterhaltung der Straßenbeleuchtung  Umbau Pinnaubogen: 2026 Planerkosten 8.400 € 2027 Baukosten 160.000 €	211.700	117.400
541000.52310000 Gemeindestraßen - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Pacht für Standort eines Fahrgastunterstandes	100	100
541000.52410000 Gemeindestraßen - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 45.900 € Stromversorgung der Straßenbeleuchtung Erstattung der Kosten für die Straßenentwässerung (an Produkt 583200) ist nicht zulässig und fällt künftig weg.	148.000	45.900
541000.52411000 Gemeindestraßen - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Amt 2	2	Erläuterungen zum Konto: Hundekotbeutel 1800 € Rattenbekämpfung 1500 €	0	3.300
541000.52710000 Gemeindestraßen - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter Kauf Verkehrszeichen	12.000	7.000
541000.53130000 Gemeindestraßen - Zuweisungen an Zweckverbände	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	106.600	106.600
541000.54410000 Gemeindestraßen - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Elektronikversicherung des Tempomessgerätes	300	300
541000.57111000 Gemeindestraßen - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	700	700



541000.57114000 Gemeindestraßen - Abschreibungen auf Infrastrukturvermö- gen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	178.900	178.900
541000.58110010 Gemeindestraßen - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt. Basis Zahlen Vorjahr	94.000	129.000
543000.44810000 Landesstraßen - Erstattungen vom Land	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Gemeinde Appen saniert nach Vertrag mit dem LBV die OD L106. Es soll eine Kostenerstattung durch das Land erfolgen. Kostenerstattungen: 2026 = 2.917.600 € 2027 = 171.600 €  Die Maßnahme südliche Gehwegsanierung und Einmündung K13/ L106 wird vom Land und Kreis teilweise erstattet. Die Erstattungen der Maßnahme sind hier in Ansatz gebraucht. 2026: 99.100 € 2027: 0 €	350.000	2.980.900
543000.44821000 Landesstraßen - Erstattungen vom Kreis	5	Erläuterungen zum Konto: Erstattung vom Kreis für die südliche Gehwegsanier und Einmündung K13	0	35.800
543000.52210000 Landesstraßen - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Gemeinde Appen saniert nach Vertrag mit dem LBV die OD L106. Es soll eine Kostenerstattung durch das Land erfolgen. Fahrbahnsanierungskosten L 106: 2026 = 3.064.300 € 2027 = 640.200 €  Die Maßnahme südliche Gehwegsanierung und Einmündung K13/ L106 wird vom Land und Kreis teilweise erstattet. Die Kosten der Maßnahme sind hier in Ansatz gebraucht. 2026: 312.600 € 2026: 37.400 € Der nicht zu erstattende Teil (Sonderwunsch der Gemeinde) wird zum Jahresende ermittelt und in die Investitionsmaßnahme 541002401 Position 2: 54300.09520000 umgebucht. 2026: 213.500 2027: 37.400	350.000	3.163.400



551000.44110000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erb pacht (steuerfrei)	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus Verpachtung  250 € Angelnutzung Appener See	300	300
551000.52210000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Wiese und Parkflächen am Appener See	12.500	12.500
551000.52310000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Pacht für das Gelände Appener See	500	500
551000.52410000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für die Reinhaltung der Flächen am Appener See	3.000	3.000
551000.53180000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Zuschüsse an übrige Bereiche	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss zur Förderung des Freibades Oberglinde	500	500
551000.54310000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Geschäftsaufwendu ngen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Geschäftsausgaben für die Untersuchungen der Wasserqualität	400	500
551000.58110010 Öffentliches Grün / Landschaftsbau - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	4.200	4.300
551200.52210000 Kinderspielplätze - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Kinderspielplätze inkl. jährlicher Hauptinspektion & Unterhaltung der Grundstücke 9.500€ Zus. 10.000€ Klettergerüst Schulhof, Reparatur und Austausch Fallschutz. (Beschluss GV 09.12.2025)	8.000	19.500
551200.57111000 Kinderspielplätze - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	25.500	31.300
551200.57112000 Kinderspielplätze -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	1.300	1.700



Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR				
551200.57113000 Kinderspielplätze - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	2.000	2.000
551200.58110010 Kinderspielplätze - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	17.600	24.900
552000.52210000 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Unterhaltung der Wasserläufe  Haushaltsjahr 2026: Es werden zusätzlich 40.000 € für die Uferbefestigung/Stackung (600 m) der Beek und 60.000 € für den Feuerlöschteich Distelkamp eingeplant.	10.000	110.000
552000.53110000 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Zuweisungen an Land	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Abwasserabgabe für Direkteinleiter	100	100
552000.54290000 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Verbandsbeitrag an den Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau sowie an den Sielverband Hetlingen	28.000	27.700
552000.58110010 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	2.800	1.000
553000.53180000 Friedhofs- und Bestattungswesen - Zuschüsse an übrige Bereiche	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss an die Ev.-Luth. Kirche Appen zur Unterschußabdeckung für den Friedhof	38.500	60.600



554000.53180000 Naturschutz und Landschaftspflege - Zuschüsse an übrige Bereiche	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Zuschuss Verein "Schutz des Tävsmoores" Jagdpacht Tävsmoor	700	700
554000.54290000 Naturschutz und Landschaftspflege - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 600 € Beitrag an den Verein zum Schutz des Tävsmoores	500	500
555000.52210000 Land- und Forstwirtschaft - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 10.000 € Unterhaltung der Wirtschaftswege	5.000	10.000
555000.58110010 Land- und Forstwirtschaft - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	25.800	23.500
571000.54290000 Wirtschaftsförderun g - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 1.500 € Umlage an den Zweckverband "Integrierte Station Unterelbe" 2.500 € Beitrag an den Verein "Regionalpark Wedeler Au"	4.000	4.000
571000.54310000 Wirtschaftsförderun g - Geschäftsaufwendu ngen	7	Erläuterungen zum Konto (ü): Ko-Finanzierung der AktivRegion sowie zusätzliche Bereitstellung für das Regionalbudget	6.300	6.300
573150.41610000 Bürgerhaus Appen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	3	Erläuterungen zum Konto: LBV -SH Fahrradladestation	0	400
573150.44110000 Bürgerhaus Appen - Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erb pacht (steuerfrei)	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge für die Nutzung des Bürgerhauses Standgebühren Weihnachtsmarkt	20.000	21.000



573150.44880000 Bürgerhaus Appen - Erstattungen vom übrigen Bereich	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Ersatz für Schäden bei der Nutzung des Bürgerhauses	500	400
573150.50120000 Bürgerhaus Appen - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten	24.300	25.200
573150.50220000 Bürgerhaus Appen - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	1.400	1.500
573150.50320000 Bürgerhaus Appen - Sozialversicherungs beiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	5.600	5.500
573150.52410000 Bürgerhaus Appen - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Reinigung des Bürgerhauses, z.B. bei Veranstaltungen	500	0
573150.52610000 Bürgerhaus Appen - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	500	500
573150.52710000 Bürgerhaus Appen - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter	4.000	4.000
573150.52910000 Bürgerhaus Appen - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4	Erläuterungen zum Konto (ü): Sachausgaben für Ausschmückung des Bürgerhauses Verbrauchsmittel und sonst. Betriebsausgaben für gemeindliche Veranstaltungen	1.000	1.000
573150.54312000 Bürgerhaus Appen - zentrale Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto: Reisekosten Fernsprechkosten	1.100	1.100
573150.57111000 Bürgerhaus Appen -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	2.300	2.300



Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage				
573150.57112000 Bürgerhaus Appen - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	1.100	1.100
573150.57113000 Bürgerhaus Appen - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	25.200	25.200
573150.57114000 Bürgerhaus Appen - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	900	900
573150.58110010 Bürgerhaus Appen - Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Leistungen des Bauhofes werden abgerechnet und im Haushalt als interne Leistungsverrechnung dargestellt.	13.100	20.100
573150.58118000 Bürgerhaus Appen - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	125.100	105.100
573200.48110010 Bauhof - Erträge aus ILV - Bauhof -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus interner Leistungsverrechnung für Leistungen des Bauhofes.	351.000	373.900
573200.50120000 Bauhof - Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Personalkosten	257.300	265.800
573200.50220000 Bauhof - Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer - VBL -	11	Erläuterungen zum Konto (ü): VBL	14.100	15.100
573200.50320000 Bauhof - Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/ Arbeitnehmer	11	Erläuterungen zum Konto (ü): Sozialversicherung	57.500	57.600



573200.52310000 Bauhof - Mieten und Pachten	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Aufwendungen für die Anmietung von Geräten und Fahrzeugen	3.000	2.500
573200.52320000 Bauhof - Leasing	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Leasingraten für das Fahrzeug Mitsubishi PI- GA 333	10.000	10.000
573200.52510000 Bauhof - Haltung von Fahrzeugen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Bauhof: 6.100 € Kfz.-Versicherungen 11.800 € Betriebsstoffe 10.000 € Pflege und Reparaturen 400 € Kfz. Steuer	18.000	28.000
573200.52610000 Bauhof - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.000	3.500
573200.52620000 Bauhof - Aus- und Fortbildung, Umschulung	5	Erläuterungen zum Konto (ü): Aus- und Fortbildung der Bauhofsmitarbeiter	5.000	5.000
573200.52710000 Bauhof - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendun gen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 8.000 € Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgüter	10.000	10.000
573200.54310000 Bauhof - Geschäftsaufwendu ngen	5	Erläuterungen zum Konto (ü): 200 € Reisekosten 800 € Fernsprech- und Internetkosten 300 € Rundfunkgebühren 200 € Sonstiges  Haushaltsjahr 2026:Bürobedarf Bauhof = 500,00 €	500	500
573200.54312000 Bauhof - zentrale Geschäftsaufwendu ngen	1	Erläuterungen zum Konto: 1.900 € Telekommunikation, Bürobedarf 1.600 € Arbeitsmed. Untersuchungen 1.000 € Begehung und Gefährdungsbeurteilungen	3.300	4.500
573200.54570000 Bauhof - Erstattungen an private Unternehmen	2	Erläuterungen zum Konto (ü): Müllentsorgungskosten	1.900	2.000
573200.57111000 Bauhof - Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	21.800	21.800



573200.57112000 Bauhof - Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	700	700
573200.57113000 Bauhof - Abschreibungen auf Gebäude	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Abschreibungen	200	200
573200.58118000 Bauhof - Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Für die Bewirtschaftung wird als interne Leistungsverrechnung eine kalkulatorische Miete berücksichtigt (Empfänger: Produkt Gebäudemanagement).	6.400	51.400
611000.40110000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Grundsteuer A	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Berechnung auf Grundlage des Aufkommens des Vorjahres	57.200	57.600
611000.40120000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Grundsteuer B	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Berechnung auf Grundlage des Aufkommens des Vorjahres	730.600	730.600
611000.40130000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gewerbesteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Bei der Gewerbesteuer ist auf Grundlage der Kenntnisse der jeweiligen Verhältnisse vor Ort und insbesondere angesichts der aktuellen Entwicklung auf den Finanzmärkten eine sorgfältige eigene Schätzung geboten. Trotz solider Haushaltsplanung ist die Gewerbesteuer eine sprunghafte und schwer kalkulierbare Einnahmequelle. Ansatz i.H. Istaufkommen 2025.	1.499.300	1.608.000
611000.40210000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis der vorl. Schlüsselzahl von 0,0022655 und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende Berechnung: 1.850 Mio. € x 0,0022655 = 4.191.100,00 €.	4.068.800	4.191.100
611000.40220000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis einer Schlüsselzahl von 0,000675968 und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende	162.900	166.900



allgemeine Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Berechnung: 247 Mio. € x 0,000675968 = 166.900 €.		
611000.40320000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Hundesteuer	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Ansatz für die zu erwartende Hundesteuer auf Grundlage der Daten des vergangenen Jahres inkl. Erhöhung.	35.100	35.100
611000.40510000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Auf der Basis der vorl. Schlüsselzahl von 0,0022655 und der Steuerschätzung nach dem Haushaltserlass ergibt sich folgende Berechnung: 194,6 Mio. € x 0,0022655 = 440.800 €. Der Wert wird mit einem Berechnungstool des SHGT ermittelt.	420.600	440.800
611000.41110000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Schlüsselzuweisungen vom Land	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Veranschlagung der erwarteten Schlüsselzuweisungen auf der Grundlage der Festlegungen im Haushaltserlass. Der Wert wird mit einem Berechnungstool des SHGT ermittelt.	665.800	1.077.500
611000.41310000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3	Erläuterungen zum Konto: Mittel Infrastrukturmaßnahme §19 FAG.	39.700	39.000
611000.45620000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Säumniszuschläge	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Stundungszinsen	3.000	3.000
611000.45650000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zu verzinsende Gewerbesteuererinnahmen, bei denen der Zeitraum der Veranlagung länger als 15 Monate zurückliegt.	5.600	5.800
611000.53410000 Steuern, allgemeine	3	Erläuterungen zum Konto (ü):	139.800	148.100



Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Gewerbesteuerumlage		Auf der Basis der für das kommende Jahr erwarteten Gewerbesteuer wird die Gewerbesteuerumlage nach den Ausführungen des Haushaltserlasses ermittelt. Dabei ist ein Anteil von 35,0 v.H. der Messbeträge zugrunde zu legen. (Berechnung: 1.608.000 € : 380 v.H. x 35,0 v.H. = rd. 148.100,-- €)		
611000.53721000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kreisumlage in Höhe eines Anteiles von der gemeindlichen Finanzkraft, bei der die Steuerkraftzahlen aus Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer sowie Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, Sonderausgleich nach dem Familienlastenausgleich sowie Schlüsselzuweisungen zugrunde zu legen sind. Die Umlage wird mit einem Berechnungstool des SHGT berechnet. Es wurde ein Satz von 31,5 % berücksichtigt. (Vorjahr: 29,5%) Für die Folgejahre wird mit einer Steigerung von 2% gerechnet.	2.312.500	2.539.900
611000.53722100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Die Amtsumlage wird mit der Haushaltssatzung des Amtes Geest und Marsch Südholstein im 1. Quartal 202 festgesetzt. Es wird der Umlagesatz mit 23,06 % angesetzt. Für die Folgejahre wird mit einer Steigerung von 2% gerechnet.	1.807.600	1.859.400
611000.55920000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen - Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zu verzinsende Gewerbesteuereinnahmen, bei denen der Zeitraum der Veranlagung länger als 15 Monate zurückliegt	2.000	2.000
612000.45821100 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Erträge aus der Pensionsrückstellung für 4 Versorgungsempfänger	53.100	48.300



612000.55160000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinsen für Kredite bei der Investitionsbank Schleswig-Holstein	11.200	10.300
612000.55170000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Zinsen für Kredite vom Kreditmarkt	24.200	67.300
612000.69273500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - ordentliche Tilgung von Investitionskrediten Laufzeit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Kreditaufnahme gem. Kreditobergrenze. Berechnung mit durchschnittlichem Zins ca 3,5 %; Laufzeit hohe Beträge mit 30 Jahren, mittlere/kleinere Beträge mit 10 Jahren.	836.200	1.930.200
612000.79263500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgungsleistungen für Kredite von der Investitionsbank Schleswig-Holstein	60.000	60.000
612000.79273500 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - ordentliche Tilgung Investitionskredit > 5 Jahre	3	Erläuterungen zum Konto (ü): Tilgungsleistungen Kredite vom Kreditmarkt	212.600	266.000



## 5. Gesamtpläne

### 5.1 Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.943.105,97	6.974.500	<b>7.230.100</b>	7.451.700	7.644.500	7.840.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.272.646,75	3.332.300	<b>3.928.500</b>	3.937.800	3.981.600	4.014.200
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.359.973,84	1.546.200	<b>1.242.900</b>	1.224.600	1.224.600	1.224.600
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	703.922,20	647.900	<b>670.600</b>	643.200	643.200	643.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.517,54	436.000	<b>3.105.300</b>	240.200	68.600	68.600
45	7	+ sonstige Erträge	277.086,46	207.700	<b>178.600</b>	178.600	178.600	178.600
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	3.832,99					
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	<b>10</b>	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>13.735.085,75</b>	<b>13.144.600</b>	<b>16.356.000</b>	<b>13.676.100</b>	<b>13.741.100</b>	<b>13.969.300</b>
50	11	Personalaufwendungen	950.265,53	1.015.500	<b>1.128.000</b>	1.138.400	1.145.700	1.139.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	33.697,00					
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.702.087,02	2.038.900	<b>4.873.400</b>	2.095.100	1.299.000	1.292.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.041.202,37	978.900	<b>1.028.100</b>	1.016.700	1.017.300	1.023.900
53	15	+ Transferaufwendungen	7.217.639,26	7.951.900	<b>8.111.300</b>	8.208.400	8.303.300	8.399.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.401.352,26	2.126.800	<b>2.480.800</b>	2.434.500	2.451.200	2.448.600
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>13.346.243,44</b>	<b>14.112.000</b>	<b>17.621.600</b>	<b>14.893.100</b>	<b>14.216.500</b>	<b>14.304.200</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>388.842,31</b>	<b>-967.400</b>	<b>-1.265.600</b>	<b>-1.217.000</b>	<b>-475.400</b>	<b>-334.900</b>
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	9,68					
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.330,63	37.400	<b>79.600</b>	114.200	115.900	110.900
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-21.320,95</b>	<b>-37.400</b>	<b>-79.600</b>	<b>-114.200</b>	<b>-115.900</b>	<b>-110.900</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>367.521,36</b>	<b>-1.004.800</b>	<b>-1.345.200</b>	<b>-1.331.200</b>	<b>-591.300</b>	<b>-445.800</b>
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich						
	<b>24</b>	<b>= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)</b>	<b>367.521,36</b>	<b>-1.004.800</b>	<b>-1.345.200</b>	<b>-1.331.200</b>	<b>-591.300</b>	<b>-445.800</b>



## 5.2 Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.663.354,99	6.974.500	<b>7.230.100</b>	7.451.700	7.644.500	7.840.100	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.082.903,52	3.151.700	<b>3.743.900</b>	3.751.700	3.796.000	3.831.000	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen							
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.250.404,93	1.499.700	<b>1.196.300</b>	1.178.100	1.178.100	1.178.100	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	853.941,51	647.900	<b>670.600</b>	643.200	643.200	643.200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.758,22	436.000	<b>3.105.300</b>	240.200	68.600	68.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	186.923,70	173.200	<b>154.300</b>	153.800	153.800	154.300	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-110.729,58						
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>13.128.557,29</b>	<b>12.883.000</b>	<b>16.100.500</b>	<b>13.418.700</b>	<b>13.484.200</b>	<b>13.715.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen	970.270,74	1.015.500	<b>1.128.000</b>	1.138.400	1.145.700	1.139.800	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.654.761,88	2.038.900	<b>4.873.400</b>	2.095.100	1.299.000	1.292.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.812,06	43.000	<b>85.200</b>	120.100	121.900	116.600	
73	14	+ Transferauszahlungen	7.238.042,79	7.951.900	<b>8.111.300</b>	8.208.400	8.303.300	8.399.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.058.434,04	2.143.100	<b>2.497.100</b>	2.450.800	2.467.500	2.464.900	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>11.946.321,51</b>	<b>13.192.400</b>	<b>16.695.000</b>	<b>14.012.800</b>	<b>13.337.400</b>	<b>13.413.200</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>1.182.235,78</b>	<b>-309.400</b>	<b>-594.500</b>	<b>-594.100</b>	<b>146.800</b>	<b>302.100</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	393.999,02	60.600	<b>20.400</b>	5.100			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	5.073,64	2.000					
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		25.000					
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>399.072,66</b>	<b>87.600</b>	<b>20.400</b>	<b>5.100</b>			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			<b>20.000</b>				
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		70.000	<b>6.000</b>				
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	365.820,07	479.700	<b>266.200</b>	175.000	15.000	12.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	945.162,25	374.100	<b>1.658.400</b>	317.600			



Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	25.000,00						
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	1.335.982,32	923.800	1.950.600	492.600	15.000	12.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-936.909,66	-836.200	-1.930.200	-487.500	-15.000	-12.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	-13.527.629,95						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-13.558.108,15						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	30.478,20						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	275.804,32	-1.145.600	-2.524.700	-1.081.600	131.800	290.100	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		836.200	1.930.200	487.500			
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel							
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	275.804,32	272.600	326.000	356.200	274.400	274.400	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-275.804,32	563.600	1.604.200	131.300	-274.400	-274.400	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)		-582.000	-920.500	-950.300	-142.600	15.700	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres							
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)		-582.000	-920.500	-950.300	-142.600	15.700	



## **6. Teilpläne**



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111000	Gemeindeorgane

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188,41					
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	188,41					
45	7	+ sonstige Erträge	16,80					
		45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	16,80					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	205,21					
50	11	Personalaufwendungen	95.562,19	92.400	105.900	104.200	104.200	104.200
		50210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte - VAK -	93.306,07	90.000	101.700	100.000	100.000	100.000
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	2.256,12	2.400	4.200	4.200	4.200	4.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.024,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.024,67	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	160,17	200	200	200	200	200
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	160,17	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	2.252,50	3.000	2.000			
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.252,50	3.000	2.000			
54	16	+ sonstige Aufwendungen	56.677,08	59.500	136.400	136.400	136.800	136.800
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	49.644,39	49.600	128.300	128.300	128.300	128.300
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39,50	2.600	2.000	2.000	2.000	2.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen	6.993,19	7.300	6.100	6.100	6.500	6.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	157.676,61	159.100	248.500	244.800	245.200	245.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-157.471,40	-159.100	-248.500	-244.800	-245.200	-245.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-157.471,40	-159.100	-248.500	-244.800	-245.200	-245.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.328,39	900	4.400	4.400	4.400	4.400
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	4.328,39	900	4.400	4.400	4.400	4.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-161.799,79	-160.000	-252.900	-249.200	-249.600	-249.600



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111000	Gemeindeorgane

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188,41							
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	188,41							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	188,41							
70	10	Personalauszahlungen	105.621,93	92.400	105.900		104.200	104.200	104.200	
		70210000 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	103.365,81	90.000	101.700		100.000	100.000	100.000	
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	2.256,12	2.400	4.200		4.200	4.200	4.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.801,47	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.801,47	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		3.000	2.000					
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		3.000	2.000					
74	15	+ sonstige Auszahlungen	51.712,93	59.500	136.400		136.400	136.800	136.800	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	45.870,24	49.600	128.300		128.300	128.300	128.300	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39,50	2.600	2.000		2.000	2.000	2.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	5.803,19	7.300	6.100		6.100	6.500	6.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	160.136,33	158.900	248.300		244.600	245.000	245.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-159.947,92	-158.900	-248.300		-244.600	-245.000	-245.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111000	Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-159.947,92	-158.900	-248.300		-244.600	-245.000	-245.000	



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111010	Seniorenbeirat

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200				
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		200				
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.051,83	4.700	7.100	7.100	7.100	7.100
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.051,83	3.100	5.500	5.500	5.500	5.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.051,83	4.900	7.100	7.100	7.100	7.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.051,83	-4.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.051,83	-4.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.051,83	-4.900	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100



Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		200						
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		200						
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.008,33	4.700	7.100		7.100	7.100	7.100	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.008,33	3.100	5.500		5.500	5.500	5.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		1.600	1.600		1.600	1.600	1.600	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	1.008,33	4.900	7.100		7.100	7.100	7.100	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-1.008,33	-4.900	-7.100		-7.100	-7.100	-7.100	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



# Gemeinde Appen

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111010	Seniorenbeirat

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.008,33	-4.900	-7.100		-7.100	-7.100	-7.100	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
			582,80	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	428,16	900	1.000	1.000	1.000	1.000
		44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	154,64	300	300	300	300	300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	582,80	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	612,16	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
		52321000 Fahrradleasing	612,16	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	808,50	900				
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	808,50	900				
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.436,80	8.700	10.200	10.200	10.500	10.500
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.451,77	5.300	6.100	6.100	6.400	6.400
		54310000 Geschäftsaufwendungen	3.985,03	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.857,46	10.900	11.700	11.700	12.000	12.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.274,66	-9.700	-10.400	-10.400	-10.700	-10.700
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-9.274,66	-9.700	-10.400	-10.400	-10.700	-10.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.274,66	-9.700	-10.400	-10.400	-10.700	-10.700



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	582,80	1.200	1.300		1.300	1.300	1.300	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	582,80	1.200	1.300		1.300	1.300	1.300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	29,36							
		65210000 Erstattung von Steuern	29,36							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>612,16</b>	<b>1.200</b>	<b>1.300</b>		<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	<b>1.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	612,16	1.300	1.500		1.500	1.500	1.500	
		72320000 Leasing	612,16	1.300	1.500		1.500	1.500	1.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	808,50	900						
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	808,50	900						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.763,56	8.700	10.200		10.200	10.500	10.500	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.451,77	5.300	6.100		6.100	6.400	6.400	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.205,87	3.400	4.100		4.100	4.100	4.100	
		74410770 Auszahlungen aus Umsatzsteuer	105,92							
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>8.184,22</b>	<b>10.900</b>	<b>11.700</b>		<b>11.700</b>	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-7.572,06</b>	<b>-9.700</b>	<b>-10.400</b>		<b>-10.400</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.572,06	-9.700	-10.400		-10.400	-10.700	-10.700	



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248,61	200	200	200	200	200
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	248,61	200	200	200	200	200
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	544.191,00	598.900	624.600	597.200	597.200	597.200
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	502.322,34	573.100	604.500	577.100	577.100	577.100
		44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	13.053,11	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		44612000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 7%	1.761,68	300				
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	27.053,87	3.500	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000			
		44870000 Erstattungen von privaten Unternehmen			20.000			
45	7	+ sonstige Erträge	8.522,89					
		45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	8.522,89					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	552.962,50	599.100	644.800	597.400	597.400	597.400
50	11	Personalaufwendungen	3.421,39	3.200				
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	2.921,24	2.500				
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	500,15	700				
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	894.680,06	789.000	902.500	626.500	626.500	626.500
		52110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	440.030,05	372.000	482.500	206.500	206.500	206.500
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	454.650,01	417.000	420.000	420.000	420.000	420.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.629,76	28.200	27.700	28.200	28.200	27.700
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	644,67	700	700	700	700	700
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	26.985,09	27.500	27.000	27.500	27.500	27.000
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	24.232,03	28.000	28.000	33.000	33.000	33.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen	24.232,03	28.000	28.000	33.000	33.000	33.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	949.963,24	848.400	958.200	687.700	687.700	687.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-397.000,74	-249.300	-313.400	-90.300	-90.300	-89.800
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-397.000,74	-249.300	-313.400	-90.300	-90.300	-89.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	531.509,26	570.400	730.900	494.900	494.900	494.900



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		48110000 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	531.509,26	570.400	730.900	494.900	494.900	494.900
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.168,67	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	30.168,67	30.200	30.200	30.200	30.200	30.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	104.339,85	290.900	387.300	374.400	374.400	374.900



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	694.085,63	598.900	624.600		597.200	597.200	597.200	
		64110000 Mieten und Pachten	629.456,20	573.100	604.500		577.100	577.100	577.100	
		64110100 Erstattungen BKAbbr. Kühl	26.451,23							
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	-219,10	300						
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	38.397,30	25.500	20.100		20.100	20.100	20.100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000					
		64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen			20.000					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.513,62	1.200	2.000		1.200	1.200	2.000	
		65210000 Erstattung von Steuern	2.513,62	1.200	2.000		1.200	1.200	2.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	696.599,25	600.100	646.600		598.400	598.400	599.200	
70	10	Personalauszahlungen	3.421,39	3.200						
		70120000 Entgelte Beschäftigte	2.921,24	2.500						
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	500,15	700						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890.201,19	789.000	902.500		626.500	626.500	626.500	
		72110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	427.723,51	372.000	482.500		206.500	206.500	206.500	
		72310100 MNK Kühl	30.712,69							
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	431.764,99	417.000	420.000		420.000	420.000	420.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	25.156,15	29.000	29.000		34.000	34.000	34.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	23.694,80	28.000	28.000		33.000	33.000	33.000	
		74410770 Auszahlungen aus Umsatzsteuer	1.461,35	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 bis 15)	918.778,73	821.200	931.500		660.500	660.500	660.500	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-222.179,48	-221.100	-284.900		-62.100	-62.100	-61.300	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111300	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-222.179,48	-221.100	-284.900		-62.100	-62.100	-61.300	



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111310	Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.929,56	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.929,56	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.314,85	11.000	7.200	7.200	7.200	7.200
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	9.314,85	11.000	7.200	7.200	7.200	7.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
		45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	11.244,41	12.900	9.100	9.100	9.100	9.100
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.227,59	31.600	10.600	10.600	10.600	10.600
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		2.500				
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.227,59	29.100	10.600	10.600	10.600	10.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,01					
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,01					
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		100				
		54310000 Geschäftsaufwendungen		100				
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.227,60	31.700	10.600	10.600	10.600	10.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	8.016,81	-18.800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	8.016,81	-18.800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.428,62	14.100	11.500	11.500	11.500	11.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	10.428,62	14.100	11.500	11.500	11.500	11.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.411,81	-32.900	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111310	Liegenschaftsverwaltung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.588,46	11.000	7.200		7.200	7.200	7.200	
		64110000 Mieten und Pachten	9.504,84	11.000	7.200		7.200	7.200	7.200	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	83,62							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>9.588,46</b>	<b>11.000</b>	<b>7.200</b>		<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	<b>7.200</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.142,74	31.600	10.600		10.600	10.600	10.600	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		2.500						
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.142,74	29.100	10.600		10.600	10.600	10.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.563,44	5.600	5.600		5.900	6.000	5.700	
		75990010 Sonstige Finanzauszahlungen Auszahlungen Leibrente	5.563,44	5.600	5.600		5.900	6.000	5.700	
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		100						
		74310000 Geschäftsauszahlungen		100						
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>13.706,18</b>	<b>37.300</b>	<b>16.200</b>		<b>16.500</b>	<b>16.600</b>	<b>16.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-4.117,72</b>	<b>-26.300</b>	<b>-9.000</b>		<b>-9.300</b>	<b>-9.400</b>	<b>-9.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
		68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		70.000						
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		70.000						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111310	Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		70.000						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-70.000						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.117,72	-96.300	-9.000		-9.300	-9.400	-9.100	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	104,70	200		200	5.000	400
		54310000 Geschäftsaufwendungen	104,70	200		200	5.000	400
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	104,70	200		200	5.000	400
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-104,70	-200		-200	-5.000	-400
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-104,70	-200		-200	-5.000	-400
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300			300	
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -		300			300	
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-104,70	-500		-200	-5.300	-400



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	104,70	200			200	5.000	400	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	104,70	200			200	5.000	400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>104,70</b>	<b>200</b>			<b>200</b>	<b>5.000</b>	<b>400</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-104,70</b>	<b>-200</b>			<b>-200</b>	<b>-5.000</b>	<b>-400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-104,70</b>	<b>-200</b>			<b>-200</b>	<b>-5.000</b>	<b>-400</b>	



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122100	Gemeindebüro

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen	30.644,94	4.900	70.000	70.000	70.000	70.000
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	5.753,91	3.600				
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	898,46	800				
		50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	23.992,57	500	70.000	70.000	70.000	70.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236,25	300	300	300	300	300
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	198,00	200	200	200	200	200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	38,25	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.552,03	9.700	9.000	9.200	9.200	9.500
		54310000 Geschäftsaufwendungen	783,52	1.500				
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		1.800	900	900	900	900
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.768,51	6.400	8.100	8.300	8.300	8.600
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	37.433,22	14.900	79.300	79.500	79.500	79.800
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-37.433,22	-14.900	-79.300	-79.500	-79.500	-79.800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-37.433,22	-14.900	-79.300	-79.500	-79.500	-79.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.766,22	14.400	19.300	15.800	15.800	15.800
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	13.789,56	12.400	13.800	13.800	13.800	13.800
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	40.976,66	2.000	5.500	2.000	2.000	2.000
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-92.199,44	-29.300	-98.600	-95.300	-95.300	-95.600



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122100	Gemeindebüro

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen	32.245,15	4.900	70.000		70.000	70.000	70.000	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	5.753,91	3.600						
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	898,46	800						
		70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte	25.592,78	500	70.000		70.000	70.000	70.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	254,25	300	300		300	300	300	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	216,00	200	200		200	200	200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	38,25	100	100		100	100	100	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.559,94	9.700	9.000		9.200	9.200	9.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	820,51	3.300	900		900	900	900	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.739,43	6.400	8.100		8.300	8.300	8.600	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	39.059,34	14.900	79.300		79.500	79.500	79.800	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-39.059,34	-14.900	-79.300		-79.500	-79.500	-79.800	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								



Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	122100	Gemeindebüro

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-39.059,34	-14.900	-79.300		-79.500	-79.500	-79.800	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.888,48	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.888,48	6.300	6.900	6.900	6.900	6.900
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.225,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.225,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		200				
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		200				
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995,79	300	1.000	1.000	1.000	1.000
		44821000 Erstattungen vom Kreis		300	1.000	1.000	1.000	1.000
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	995,79					
45	7	+ sonstige Erträge	73,64	2.000				
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.000				
		45430000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 € und bis einschl. der Wertgrenze iH v. 1000 €	73,64					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	21.183,77	12.800	11.900	11.900	11.900	11.900
50	11	Personalaufwendungen	10.624,68	8.300	7.400	8.800	8.800	7.400
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	6.538,75	4.800				
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	1.218,31	1.100		1.400	1.400	
		50390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	508,32	400	3.400	3.400	3.400	3.400
		50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	2.359,30	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.636,65	84.500	87.700	64.700	64.700	64.700
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	10.921,49	17.100	36.100	29.500	29.500	29.500
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	18.094,67	34.900	23.200	23.200	23.200	23.200
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.123,11	17.500	17.500	7.000	7.000	7.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21.497,38	15.000	10.900	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	92.964,63	104.100	145.600	148.100	156.100	156.100
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	48.231,09	65.000	106.500	109.000	117.000	117.000
		57111900 Sonderabschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	10,00					
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	20.811,95	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	23.911,59	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
53	15	+ Transferaufwendungen	3.240,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		53160000 Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.500,00					
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	740,07	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	35.262,13	40.100	42.900	42.900	42.900	42.900
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.024,61	14.800	13.200	13.200	13.200	13.200
		54212000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - zentrale Dienste			4.600	4.600	4.600	4.600
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.208,75	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		54310000 Geschäftsaufwendungen	4.217,85	2.900	3.000	3.000	3.000	3.000
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		2.900	2.800	2.800	2.800	2.800
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	12.050,82	12.500	13.300	13.300	13.300	13.300
		54560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.760,10	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	199.728,16	240.000	286.600	267.500	275.500	274.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-178.544,39	-227.200	-274.700	-255.600	-263.600	-262.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-178.544,39	-227.200	-274.700	-255.600	-263.600	-262.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.568,06	32.500	71.700	33.200	33.200	33.200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	5.163,35	4.500	5.200	5.200	5.200	5.200
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	23.404,71	28.000	66.500	28.000	28.000	28.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-207.112,45	-259.700	-346.400	-288.800	-296.800	-295.400



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.065,49	4.000	<b>4.000</b>		4.000	4.000	4.000	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.065,49	4.000	<b>4.000</b>		4.000	4.000	4.000	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte		200						
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		200						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	995,79	300	<b>1.000</b>		1.000	1.000	1.000	
		64821000 Erstattungen vom Kreis		300	<b>1.000</b>		1.000	1.000	1.000	
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	995,79							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>14.061,28</b>	<b>4.500</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen	10.624,68	8.300	<b>7.400</b>		8.800	8.800	7.400	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	6.538,75	4.800						
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.218,31	1.100			1.400	1.400		
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	508,32	400	<b>3.400</b>		3.400	3.400	3.400	
		70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte	2.359,30	2.000	<b>4.000</b>		4.000	4.000	4.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.997,98	84.500	<b>87.700</b>		64.700	64.700	64.700	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	13.273,69	17.100	<b>36.100</b>		29.500	29.500	29.500	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	17.940,64	34.900	<b>23.200</b>		23.200	23.200	23.200	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.079,78	17.500	<b>17.500</b>		7.000	7.000	7.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	21.703,87	15.000	<b>10.900</b>		5.000	5.000	5.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	3.240,07	3.000	<b>3.000</b>		3.000	3.000	3.000	
		73160000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2.500,00							
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	740,07	3.000	<b>3.000</b>		3.000	3.000	3.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	34.965,95	40.100	<b>42.900</b>		42.900	42.900	42.900	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	14.053,36	14.800	<b>17.800</b>		17.800	17.800	17.800	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.208,75	2.000	<b>2.000</b>		2.000	2.000	2.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.002,06	5.800	<b>5.800</b>		5.800	5.800	5.800	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	11.941,68	12.500	<b>13.300</b>		13.300	13.300	13.300	
		74560000 Erstattung an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.760,10	5.000	<b>4.000</b>		4.000	4.000	4.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>108.828,68</b>	<b>135.900</b>	<b>141.000</b>		<b>119.400</b>	<b>119.400</b>	<b>118.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-94.767,40</b>	<b>-131.400</b>	<b>-136.000</b>		<b>-114.400</b>	<b>-114.400</b>	<b>-113.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.584,18							
		68122000 Investitionszuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbände	2.584,18							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	73,64	2.000						



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro		2.000						
		68320000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Wert > 250 € - 1.000 € netto)	73,64							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	2.657,82	2.000						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	204.622,83	369.600	161.700	160.000	160.000			
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	176.535,58	338.000	138.800	160.000	160.000			
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	28.087,25	31.600	22.900					
		78330000 Auszahlungen für den Erwerb v. immateriellen Vermögensgegen- ständen des AV								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	45.000					
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen			45.000					
		78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen		15.000						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	204.622,83	384.600	206.700	160.000	160.000			
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-201.965,01	-382.600	-206.700	-160.000	-160.000			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-296.732,41	-514.000	-342.700	-160.000	-274.400	-114.400	-113.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.754,21	37.400	37.900	38.200	38.200	38.600
		41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		400	400			400
		41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	36.086,07	21.700	21.000	21.700	21.700	21.700
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	1.140,00					
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	16.528,14	15.300	16.500	16.500	16.500	16.500
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.715,10	354.000	350.000	331.800	331.800	331.800
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	330.715,10	354.000	350.000	331.800	331.800	331.800
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.023,47	85.200	67.200	67.200	67.200	67.200
		44800000 Erstattungen vom Bund	6.360,00	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
		44822000 Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden	76.663,47	78.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	2.816,45					
		47110000 Aktivierte Eigenleistungen	2.816,45					
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	470.309,23	476.600	455.100	437.200	437.200	437.600
50	11	Personalaufwendungen	318.474,06	362.400	412.100	415.500	418.500	418.500
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	253.859,29	290.200	327.700	330.000	333.000	333.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	11.503,37	12.100	15.200	15.500	15.500	15.500
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	53.111,40	60.000	69.200	70.000	70.000	70.000
		50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.		100				
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.387,45	158.500	170.200	172.500	174.500	175.000
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	596,50	500	500	500	500	500
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.051,99	2.900	4.500	4.500	4.500	4.500
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	110.434,58	136.600	146.200	148.000	150.000	150.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.304,38	18.500	19.000	19.500	19.500	20.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	103.183,21	114.200	114.200	95.400	95.400	95.200
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	28.334,19	31.600	31.600	31.800	31.800	31.600
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	17.530,96	21.100	21.100	2.100	2.100	2.100
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	57.318,06	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	94.230,82	106.000	111.700	111.200	111.200	112.200
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	120,00					
		54310000 Geschäftsaufwendungen	18.773,54	16.500	16.500	17.000	17.000	18.000
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		13.000	11.300	10.300	10.300	10.300
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	15.894,90	16.600	16.900	16.900	16.900	16.900
		54510000 Erstattungen an Land		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	38.474,38	34.000	40.000	40.000	40.000	40.000
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	20.968,00	20.900	22.000	22.000	22.000	22.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	648.275,54	741.100	808.200	794.600	799.600	800.900



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-177.966,31	-264.500	-353.100	-357.400	-362.400	-363.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-177.966,31	-264.500	-353.100	-357.400	-362.400	-363.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	270.504,06	253.500	287.500	232.500	232.500	232.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	8.352,66	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	262.151,40	241.000	275.000	220.000	220.000	220.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-448.470,37	-518.000	-640.600	-589.900	-594.900	-595.800



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.976,07	22.100	21.400		21.700	21.700	22.100	
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		400	400				400	
		61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	30.836,07	21.700	21.000		21.700	21.700	21.700	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	1.140,00							
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	332.202,60	354.000	350.000		331.800	331.800	331.800	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	332.202,60	354.000	350.000		331.800	331.800	331.800	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.902,88	85.200	67.200		67.200	67.200	67.200	
		64800000 Erstattungen vom Bund	6.401,80	7.200	7.200		7.200	7.200	7.200	
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	103.501,08	78.000	60.000		60.000	60.000	60.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>474.081,55</b>	<b>461.300</b>	<b>438.600</b>		<b>420.700</b>	<b>420.700</b>	<b>421.100</b>	
70	10	Personalauszahlungen	318.474,06	362.400	412.100		415.500	418.500	418.500	
		70120000 Entgeltete Beschäftigte	253.859,29	290.200	327.700		330.000	333.000	333.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.503,37	12.100	15.200		15.500	15.500	15.500	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	53.111,40	60.000	69.200		70.000	70.000	70.000	
		70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte		100						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.490,10	158.500	170.200		172.500	174.500	175.000	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	596,50	500	500		500	500	500	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.521,45	2.900	4.500		4.500	4.500	4.500	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	110.502,97	136.600	146.200		148.000	150.000	150.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	19.869,18	18.500	19.000		19.500	19.500	20.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	86.385,70	106.000	111.700		111.200	111.200	112.200	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	120,00							
		74310000 Geschäftsauszahlungen	18.111,55	29.500	27.800		27.300	27.300	28.300	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15.962,89	16.600	16.900		16.900	16.900	16.900	
		74510000 Erstattungen an Land		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	31.223,26	34.000	40.000		40.000	40.000	40.000	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS	20.968,00	20.900	22.000		22.000	22.000	22.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>537.349,86</b>	<b>626.900</b>	<b>694.000</b>		<b>699.200</b>	<b>704.200</b>	<b>705.700</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-63.268,31</b>	<b>-165.600</b>	<b>-255.400</b>		<b>-278.500</b>	<b>-283.500</b>	<b>-284.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	5.607,74	34.000	14.500		12.000	12.000	12.000	
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		17.000						
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	5.607,74	11.000	14.500		12.000	12.000	12.000	
		78330000 Auszahlungen für den Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen des AV		6.000						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.750,26	20.000						
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	50.655,66							
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.094,60	20.000						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	61.358,00	54.000	14.500		12.000	12.000	12.000	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-61.358,00	-54.000	-14.500		-12.000	-12.000	-12.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-124.626,31	-219.600	-269.900		-290.500	-295.500	-296.600	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	352.042,34	203.100	274.000	274.000	284.000	284.000
		54510000 Erstattungen an Land		3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	352.042,34	200.000	270.000	270.000	280.000	280.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	352.042,34	203.100	274.000	274.000	284.000	284.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-352.042,34	-203.100	-274.000	-274.000	-284.000	-284.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-352.042,34	-203.100	-274.000	-274.000	-284.000	-284.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-352.042,34	-203.100	-274.000	-274.000	-284.000	-284.000



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	158.248,26	203.100	274.000		274.000	284.000	284.000	
		74510000 Erstattungen an Land		3.100	4.000		4.000	4.000	4.000	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	158.248,26	200.000	270.000		270.000	280.000	280.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	158.248,26	203.100	274.000		274.000	284.000	284.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-158.248,26	-203.100	-274.000		-274.000	-284.000	-284.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-158.248,26	-203.100	-274.000		-274.000	-284.000	-284.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	59.326,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	59.326,94	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	399.380,78	310.000	363.000	363.000	363.000	363.000
		54510000 Erstattungen an Land		10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	399.380,78	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	458.707,72	311.600	364.600	364.600	364.600	364.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-458.707,72	-311.600	-364.600	-364.600	-364.600	-364.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-458.707,72	-311.600	-364.600	-364.600	-364.600	-364.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-458.707,72	-311.600	-364.600	-364.600	-364.600	-364.600



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	305.738,48	310.000	363.000		363.000	363.000	363.000	
		74510000 Erstattungen an Land		10.000	13.000		13.000	13.000	13.000	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	305.738,48	300.000	350.000		350.000	350.000	350.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	305.738,48	310.000	363.000		363.000	363.000	363.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-305.738,48	-310.000	-363.000		-363.000	-363.000	-363.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-305.738,48	-310.000	-363.000		-363.000	-363.000	-363.000	



Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Produkt	221000	Förderzentren

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	51.338,30	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	51.338,30	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	51.338,30	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-51.338,30	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-51.338,30	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-51.338,30	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000



Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	22	Förderzentren
Produkt	221000	Förderzentren

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.913,10	35.000	50.000		50.000	50.000	50.000	
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	18.913,10	35.000	50.000		50.000	50.000	50.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	18.913,10	35.000	50.000		50.000	50.000	50.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-18.913,10	-35.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-18.913,10	-35.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		5.000	10.000	11.000	11.000	12.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		5.000	10.000	11.000	11.000	12.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		5.000	10.000	11.000	11.000	12.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-5.000	-10.000	-11.000	-11.000	-12.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-5.000	-10.000	-11.000	-11.000	-12.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)		-5.000	-10.000	-11.000	-11.000	-12.000



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.428,85	5.000	10.000		11.000	11.000	12.000	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.428,85	5.000	10.000		11.000	11.000	12.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	3.428,85	5.000	10.000		11.000	11.000	12.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-3.428,85	-5.000	-10.000		-11.000	-11.000	-12.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-3.428,85	-5.000	-10.000		-11.000	-11.000	-12.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.163,76	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.163,76	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760,00	600	600	600	600	600
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	760,00	600	600	600	600	600
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.923,76	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
50	11	Personalaufwendungen	30.881,48	33.100	33.200	34.000	34.000	34.000
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	24.502,77	26.000	26.200	27.000	27.000	27.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	1.283,63	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	5.095,08	5.600	5.500	5.500	5.500	5.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.769,84	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	200	200	200	200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		800	800	800	800	800
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.769,84	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	977,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	977,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	351,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25,00	100	100	100	100	100
		54310000 Geschäftsaufwendungen	326,50	800	800	800	800	800
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.980,53	42.900	43.000	43.800	43.800	43.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-35.056,77	-41.100	-41.200	-42.000	-42.000	-42.000
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.056,77	-41.100	-41.200	-42.000	-42.000	-42.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	596,09					
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	596,09					
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-35.652,86	-41.100	-41.200	-42.000	-42.000	-42.000



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



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.163,76	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.163,76	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760,00	600	600		600	600	600	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	760,00	600	600		600	600	600	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>1.923,76</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>		<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	
70	10	Personalauszahlungen	30.881,48	33.100	33.200		34.000	34.000	34.000	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	24.502,77	26.000	26.200		27.000	27.000	27.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.283,63	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.095,08	5.600	5.500		5.500	5.500	5.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.769,84	7.300	7.300		7.300	7.300	7.300	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		200	200		200	200	200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		800	800		800	800	800	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.769,84	6.300	6.300		6.300	6.300	6.300	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	734,37	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	25,00	100	100		100	100	100	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	709,37	900	900		900	900	900	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>36.385,69</b>	<b>41.400</b>	<b>41.500</b>		<b>42.300</b>	<b>42.300</b>	<b>42.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-34.461,93</b>	<b>-39.600</b>	<b>-39.700</b>		<b>-40.500</b>	<b>-40.500</b>	<b>-40.500</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		2.500						



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		2.500						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		2.500						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		-2.500						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-34.461,93	-42.100	-39.700		-40.500	-40.500	-40.500	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100,00					
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.100,00					
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	91,12	200	200	200	200	200
		44210000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (19%)		100	100	100	100	100
		44211000 Privat rechtlich: Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (7%)	91,12	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>2.191,12</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.291,07	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.725,62	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	565,45	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	408,22	600	600	600	600	600
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	226,84	300	300	300	300	300
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	124,95	200	200	200	200	200
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	56,43	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	360,00	14.400	85.000	2.900	2.900	2.900
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	360,00	14.400	85.000	2.900	2.900	2.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	13.462,31	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.978,60	300	400	400	400	400
		54310000 Geschäftsaufwendungen	1.483,71	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>16.521,60</b>	<b>21.800</b>	<b>93.000</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>	<b>10.900</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-14.330,48</b>	<b>-21.600</b>	<b>-92.800</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-14.330,48</b>	<b>-21.600</b>	<b>-92.800</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.097,35	30.800	31.100	31.100	31.100	31.100
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	31.097,35	30.800	31.100	31.100	31.100	31.100
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-45.427,83</b>	<b>-52.400</b>	<b>-123.900</b>	<b>-41.800</b>	<b>-41.800</b>	<b>-41.800</b>



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100,00							
		61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.100,00							
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	91,12	200	200		200	200	200	
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	91,12	200	200		200	200	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6,36							
		65210000 Erstattung von Steuern	6,36							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>2.197,48</b>	<b>200</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.291,07	5.000	5.500		5.500	5.500	5.500	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.725,62	2.000	2.500		2.500	2.500	2.500	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	565,45	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	360,00	14.400	85.000		2.900	2.900	2.900	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	360,00	14.400	85.000		2.900	2.900	2.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.728,31	1.800	1.900		1.900	1.900	1.900	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	244,60	300	400		400	400	400	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	1.483,71	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	<b>4.379,38</b>	<b>21.200</b>	<b>92.400</b>		<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	<b>10.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	<b>-2.181,90</b>	<b>-21.000</b>	<b>-92.200</b>		<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	<b>-10.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.181,90	-21.000	-92.200		-10.100	-10.100	-10.100	



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	311110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) - Laufende Leistungen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	350,00		200	200	200	200
		45831000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	350,00		200	200	200	200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	350,00		200	200	200	200
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	350,00		200	200	200	200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	350,00		200	200	200	200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	350,00		200	200	200	200



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	311110	Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) - Laufende Leistungen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350,00							
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	350,00							
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	350,00							
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)								
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	350,00							
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	350,00							



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
			4.887,50	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
		44613000 Privat rechtlich: Sonstige Erträge Reiseleistung § 25 UStG	4.887,50	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.887,50	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	898,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	898,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.988,05	10.400	11.400	11.400	11.400	11.400
		54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG	8.662,50	9.000	9.900	9.900	9.900	9.900
		54310000 Geschäftsaufwendungen	325,55					
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	8.662,50	9.000	9.900	9.900	9.900	9.900
		54291000 Aufwendungen Reiseleistung § 25 UStG	8.662,50	9.000	9.900	9.900	9.900	9.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.886,49	11.400	12.400	12.400	12.400	12.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.998,99	-6.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.998,99	-6.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41,85					
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	41,85					
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.040,84	-6.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.887,50	4.800	4.800		4.800	4.800	4.800	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.887,50	4.800	4.800		4.800	4.800	4.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.887,50	4.800	4.800		4.800	4.800	4.800	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	928,41	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	928,41	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.988,05	10.400	11.400		11.400	11.400	11.400	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.662,50	9.000	9.900		9.900	9.900	9.900	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	325,55	1.400	1.500		1.500	1.500	1.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	9.916,46	11.400	12.400		12.400	12.400	12.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.028,96	-6.600	-7.600		-7.600	-7.600	-7.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.028,96	-6.600	-7.600		-7.600	-7.600	-7.600	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	6.132,48	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.132,48	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	6.132,48	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-6.132,48	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-6.132,48	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-6.132,48	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	6.132,48	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	6.132,48	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	6.132,48	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-6.132,48	-6.500	-6.500		-6.500	-6.500	-6.500	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-6.132,48	-6.500	-6.500		-6.500	-6.500	-6.500	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-519,50					
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-519,50					
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
			2.573,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	2.573,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.053,50	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.116,06	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	39,60	100	100	100	100	100
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.076,46	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	1.079,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.079,90	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8,58	100	100	100	100	100
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	8,58	100	100	100	100	100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.204,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.151,04	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.151,04	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.151,04	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-457,00							
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-457,00							
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.573,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.573,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.116,00</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>		<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.356,75	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	43,20	100	100		100	100	100	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.313,55	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	1.009,90	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.009,90	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8,97	100	100		100	100	100	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8,97	100	100		100	100	100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>2.375,62</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>		<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	<b>5.200</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-259,62</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>		<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	<b>-2.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								



**Gemeinde Appen**
**2026**

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-259,62	-2.800	-2.800		-2.800	-2.800	-2.800	



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	362500	Sonstige Jugendarbeit

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.900	9.900			
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		9.900	9.900			
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	569,10	900	900	900	900	900
		44614000 Privat rechtlich: Sonstige steuerfreie Umsätze	569,10	900	900	900	900	900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	569,10	10.800	10.800	900	900	900
50	11	Personalaufwendungen	49.658,58	61.200	64.700	65.400	65.400	65.400
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	39.460,67	48.100	50.700	51.000	51.000	51.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	3.437,15	2.700	2.900	2.900	2.900	2.900
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	6.760,76	10.400	11.100	11.500	11.500	11.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312,81	2.200	800	800	800	800
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.900	400	400	400	400
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	312,81	300	400	400	400	400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.207,19	2.800	2.700	2.700	2.700	2.700
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.174,22	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
		54310000 Geschäftsaufwendungen	32,97	100				
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	51.178,58	66.200	68.200	68.900	68.900	68.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-50.609,48	-55.400	-57.400	-68.000	-68.000	-68.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-50.609,48	-55.400	-57.400	-68.000	-68.000	-68.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-50.609,48	-55.400	-57.400	-68.000	-68.000	-68.000



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	362500	Sonstige Jugendarbeit

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		9.900	9.900					
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis		9.900	9.900					
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	569,10	900	900		900	900	900	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	569,10	900	900		900	900	900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>569,10</b>	<b>10.800</b>	<b>10.800</b>		<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	
70	10	Personalauszahlungen	58.003,84	61.200	64.700		65.400	65.400	65.400	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	46.097,43	48.100	50.700		51.000	51.000	51.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.798,44	2.700	2.900		2.900	2.900	2.900	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.107,97	10.400	11.100		11.500	11.500	11.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	312,81	2.200	800		800	800	800	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.900	400		400	400	400	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	312,81	300	400		400	400	400	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.207,19	2.800	2.700		2.700	2.700	2.700	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.174,22	2.700	2.700		2.700	2.700	2.700	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	32,97	100						
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>59.523,84</b>	<b>66.200</b>	<b>68.200</b>		<b>68.900</b>	<b>68.900</b>	<b>68.900</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-58.954,74</b>	<b>-55.400</b>	<b>-57.400</b>		<b>-68.000</b>	<b>-68.000</b>	<b>-68.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	362500	Sonstige Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-58.954,74	-55.400	-57.400		-68.000	-68.000	-68.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.234.625,67	2.385.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	2.234.625,67	2.385.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.742,85					
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	79.742,85					
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	2.314.368,52	2.385.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000	2.580.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
53	15	+ Transferaufwendungen	2.601.489,79	2.838.700	2.918.600	2.920.000	2.920.000	2.920.000
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.601.489,79	2.838.700	2.918.600	2.920.000	2.920.000	2.920.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.160.649,54	1.100.000	1.185.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
		54521000 Erstattungen an Kreis	1.160.649,54	1.100.000	1.185.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.762.139,33	3.941.800	4.106.700	4.113.100	4.113.100	4.113.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.447.770,81	-1.556.800	-1.526.700	-1.533.100	-1.533.100	-1.533.100
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.447.770,81	-1.556.800	-1.526.700	-1.533.100	-1.533.100	-1.533.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.545,17					
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	8.545,17					
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.456.315,98	-1.556.800	-1.526.700	-1.533.100	-1.533.100	-1.533.100



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.234.625,67	2.385.000	2.580.000		2.580.000	2.580.000	2.580.000	
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	2.234.625,67	2.385.000	2.580.000		2.580.000	2.580.000	2.580.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.742,85							
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	79.742,85							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.314.368,52</b>	<b>2.385.000</b>	<b>2.580.000</b>		<b>2.580.000</b>	<b>2.580.000</b>	<b>2.580.000</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	2.601.489,79	2.838.700	2.918.600		2.920.000	2.920.000	2.920.000	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.601.489,79	2.838.700	2.918.600		2.920.000	2.920.000	2.920.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.160.649,54	1.100.000	1.185.000		1.190.000	1.190.000	1.190.000	
		74521000 Erstattungen an Kreis	1.160.649,54	1.100.000	1.185.000		1.190.000	1.190.000	1.190.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>3.762.139,33</b>	<b>3.938.700</b>	<b>4.103.600</b>		<b>4.110.000</b>	<b>4.110.000</b>	<b>4.110.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-1.447.770,81</b>	<b>-1.553.700</b>	<b>-1.523.600</b>		<b>-1.530.000</b>	<b>-1.530.000</b>	<b>-1.530.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.909,89	22.900						
		78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen	101.909,89	22.900						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>101.909,89</b>	<b>22.900</b>						
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	<b>-101.909,89</b>	<b>-22.900</b>						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								



**Gemeinde Appen**
**2026**

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.549.680,70	-1.576.600	-1.523.600		-1.530.000	-1.530.000	-1.530.000	



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365100	Kindertagesstätte Appen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.429,33	75.400	75.400	75.400	75.400	75.400
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	75.429,33	75.400	75.400	75.400	75.400	75.400
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	102.000,00					
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	102.000,00					
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	177.429,33	75.400	75.400	75.400	75.400	75.400
50	11	Personalaufwendungen	56.488,79	59.500	64.000	65.000	65.000	65.000
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	44.491,96	46.700	50.200	51.000	51.000	51.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	2.418,48	2.700	3.000	3.000	3.000	3.000
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	9.578,35	10.100	10.800	11.000	11.000	11.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.287,37	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.287,37	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	144.575,80	145.500	145.500	145.500	145.500	145.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	39.798,51	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	291,31	300	300	300	300	300
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	91.937,96	92.800	92.800	92.800	92.800	92.800
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	12.548,02	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.511,89	3.800	2.400	2.400	2.400	2.400
		54310000 Geschäftsaufwendungen	2.511,89	2.900	1.500	1.500	1.500	1.500
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		900	900	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	206.863,85	213.000	216.100	217.100	217.100	217.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-29.434,52	-137.600	-140.700	-141.700	-141.700	-141.700
46000 0-, 46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-, 55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-29.434,52	-137.600	-140.700	-141.700	-141.700	-141.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.252,07	70.600	64.200	64.200	64.200	64.200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	349,17	900	500	500	500	500



# Gemeinde Appen

2026

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365100	Kindertagesstätte Appen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	47.902,90	69.700	63.700	63.700	63.700	63.700
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-77.686,59	-208.200	-204.900	-205.900	-205.900	-205.900



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365100	Kindertagesstätte Appen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	102.000,00							
		64110000 Mieten und Pachten	102.000,00							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>102.000,00</b>							
70	10	Personalauszahlungen	56.488,79	59.500	64.000		65.000	65.000	65.000	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	44.491,96	46.700	50.200		51.000	51.000	51.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.418,48	2.700	3.000		3.000	3.000	3.000	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	9.578,35	10.100	10.800		11.000	11.000	11.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.287,37	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.287,37	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.511,89	3.800	2.400		2.400	2.400	2.400	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.511,89	3.800	2.400		2.400	2.400	2.400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>62.288,05</b>	<b>67.500</b>	<b>70.600</b>		<b>71.600</b>	<b>71.600</b>	<b>71.600</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>39.711,95</b>	<b>-67.500</b>	<b>-70.600</b>		<b>-71.600</b>	<b>-71.600</b>	<b>-71.600</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.017,49							
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.017,49							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.973,49	3.000						
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	2.045,13	3.000						



**Gemeinde Appen**
**2026**

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365100	Kindertagesstätte Appen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	27.928,36							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	30.990,98	3.000						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-30.990,98	-3.000						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	8.720,97	-70.500	-70.600		-71.600	-71.600	-71.600	



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	366200	Jugendräume im Bürgerhaus

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00					
		41421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	300,00					
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442- 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	300,00					
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194,86	700	700	700	700	700
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	194,86	700	700	700	700	700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	85,32	400	300	300	300	300
		54310000 Geschäftsaufwendungen	85,32	300	300	300	300	300
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		100				
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	280,18	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	19,82	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	19,82	-1.100	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.632,43	7.600	10.100	7.600	7.600	7.600
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	250,00	300	300	300	300	300
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	9.382,43	7.300	9.800	7.300	7.300	7.300
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.612,61	-8.700	-11.100	-8.600	-8.600	-8.600



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	366200	Jugendräume im Bürgerhaus

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00							
		61421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	300,00							
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	300,00							
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194,86	700	700		700	700	700	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	194,86	700	700		700	700	700	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	85,32	400	300		300	300	300	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	85,32	400	300		300	300	300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	280,18	1.100	1.000		1.000	1.000	1.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	19,82	-1.100	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	366200	Jugendräume im Bürgerhaus

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	19,82	-1.100	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	



Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	412000	Gesundheitseinrichtungen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	500,00	500				
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	500,00	500				
54	16	+ sonstige Aufwendungen	51,13	100				
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	51,13	100				
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	551,13	600				
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-551,13	-600				
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-551,13	-600				
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-551,13	-600				



Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	412000	Gesundheitseinrichtungen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	500,00	500						
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	51,13	100						
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	51,13	100						
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>551,13</b>	<b>600</b>						
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-551,13</b>	<b>-600</b>						
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>-551,13</b>	<b>-600</b>						



Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produkt	412000	Gesundheitseinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	2.833,84	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.833,84	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.145,90	23.000	26.000	19.300	19.300	19.300
		54580000 Erstattung an übrige Bereiche	18.145,90	23.000	26.000	19.300	19.300	19.300
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	20.979,74	25.900	28.900	22.200	22.200	22.200
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-20.979,74	-25.900	-28.900	-22.200	-22.200	-22.200
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-20.979,74	-25.900	-28.900	-22.200	-22.200	-22.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-20.979,74	-25.900	-28.900	-22.200	-22.200	-22.200



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	2.833,84	2.900	2.900		2.900	2.900	2.900	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.833,84	2.900	2.900		2.900	2.900	2.900	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.145,90	23.000	26.000		19.300	19.300	19.300	
		74580000 Erstattung an übrige Bereiche	18.145,90	23.000	26.000		19.300	19.300	19.300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	20.979,74	25.900	28.900		22.200	22.200	22.200	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	-20.979,74	-25.900	-28.900		-22.200	-22.200	-22.200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			20.000					
		78180000 Zuschüsse für Investitionen an den übrigen Bereichen			20.000					
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>			20.000					
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>			-20.000					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-20.979,74	-25.900	-48.900		-22.200	-22.200	-22.200	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.533,99	55.100	57.500	57.500	57.500	57.500
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	36.332,54	32.900	36.300	36.300	36.300	36.300
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	21.201,45	22.200	21.200	21.200	21.200	21.200
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.990,02	7.600	7.500	7.500	7.500	7.500
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	4.723,06	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
		44111000 privatrechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht steuerpflichtig 19%		200				
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	226,62					
		44611000 Privat rechtlich: Sonstige steuerpflichtige Erträge 19%	2.040,34	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	64.524,01	62.700	65.000	65.000	65.000	65.000
50	11	Personalaufwendungen	35.121,48	25.800				
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	29.582,77	21.200				
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	5.538,71	4.600				
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.097,75	34.100	33.400	33.400	33.400	33.400
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.722,81	18.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		52310000 Mieten und Pachten	545,02					
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	590,76	600	3.400	3.400	3.400	3.400
		52411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Amt 2	2.040,34	3.000				
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12.198,82	12.500	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	135.900,16	167.400	169.400	169.400	169.400	169.400
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	13.655,28	13.700	13.700	13.700	13.700	13.700
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	2.143,86	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	118.605,35	150.000	152.000	152.000	152.000	152.000
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	1.495,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	392,77	1.500	30.800	800	800	800
		54310000 Geschäftsaufwendungen	392,77	600				
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		900	30.800	800	800	800
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	213.512,16	228.800	233.600	203.600	203.600	203.600
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-148.988,15	-166.100	-168.600	-138.600	-138.600	-138.600
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-148.988,15	-166.100	-168.600	-138.600	-138.600	-138.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	67.000,00	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
		48110000 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	67.000,00	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	188.589,90	210.700	264.100	177.600	177.600	177.600
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	43.120,14	52.800	43.200	43.200	43.200	43.200
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	145.469,76	157.900	220.900	134.400	134.400	134.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-270.578,05	-309.800	-365.700	-249.200	-249.200	-249.200



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.153,29	7.600	7.500		7.500	7.500	7.500	
		64110000 Mieten und Pachten	4.723,06	4.900	4.700		4.700	4.700	4.700	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.430,23	2.700	2.800		2.800	2.800	2.800	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	418,68	300			300	300		
		65210000 Erstattung von Steuern	418,68	300			300	300		
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>7.571,97</b>	<b>7.900</b>	<b>7.500</b>		<b>7.800</b>	<b>7.800</b>	<b>7.500</b>	
70	10	Personalauszahlungen	35.121,48	25.800						
		70120000 Entgelte Beschäftigte	29.582,77	21.200						
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.538,71	4.600						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.866,74	34.100	33.400		33.400	33.400	33.400	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.177,65	18.000	25.000		25.000	25.000	25.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	545,02							
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.794,37	3.600	3.400		3.400	3.400	3.400	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.349,70	12.500	5.000		5.000	5.000	5.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	811,45	1.800	31.100		1.100	1.100	1.100	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	392,77	1.500	30.800		800	800	800	
		74410770 Auszahlungen aus Umsatzsteuer	418,68	300	300		300	300	300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>77.799,67</b>	<b>61.700</b>	<b>64.500</b>		<b>34.500</b>	<b>34.500</b>	<b>34.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-70.227,70</b>	<b>-53.800</b>	<b>-57.000</b>		<b>-26.700</b>	<b>-26.700</b>	<b>-27.000</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	368.914,84	4.000	20.400		5.100			
		68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	27.559,81		20.400		5.100			
		68110000 Investitionszuweisungen vom Land	129.500,00							
		68121000 Investitionszuweisungen vom Kreis	26.300,00							
		68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	185.555,03	4.000						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>368.914,84</b>	<b>4.000</b>	<b>20.400</b>		<b>5.100</b>			
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	83.288,62							
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	81.471,01							
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.817,61							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	473.655,61	42.000	121.500					
		78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen		30.000	121.500					
		78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen	473.655,61	12.000						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	556.944,23	42.000	121.500					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-188.029,39	-38.000	-101.100		5.100			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-258.257,09	-91.800	-158.100		-21.600	-26.700	-27.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.827,49	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen	2.827,49	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	2.827,49	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-2.827,49	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-2.827,49	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.827,49	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.827,49	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.827,49	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	2.827,49	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-2.827,49	-5.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-2.827,49	-5.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	522000	Wohnbauförderung

## Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)						
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	4,71					
		46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,71					
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)	4,71					
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	4,71					
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	4,71					



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	522000	Wohnbauförderung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4,71							
		66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,71							
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>4,71</b>							
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>								
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>4,71</b>							
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>4,71</b>							



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	531000	Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	108.415,43	125.900	105.000	105.000	105.000	105.000
		45110000 Konzessionsabgaben 19% USt	105.487,77	122.100	105.000	105.000	105.000	105.000
		45111000 Konzessionsabgabe Vj. ohne USt	2.927,66	3.800				
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	108.415,43	125.900	105.000	105.000	105.000	105.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	108.415,43	125.900	105.000	105.000	105.000	105.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	108.415,43	125.900	105.000	105.000	105.000	105.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	108.415,43	125.900	105.000	105.000	105.000	105.000



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	531000	Elektrizitätsversorgung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	120.345,88	143.400	126.200		126.200	126.200	126.200	
		65110000 Konzessionsabgaben	101.598,43	125.900	105.000		105.000	105.000	105.000	
		65210000 Erstattung von Steuern	18.747,45	17.500	21.200		21.200	21.200	21.200	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>120.345,88</b>	<b>143.400</b>	<b>126.200</b>		<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>								
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>120.345,88</b>	<b>143.400</b>	<b>126.200</b>		<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)</b>	<b>120.345,88</b>	<b>143.400</b>	<b>126.200</b>		<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	<b>126.200</b>	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	532000	Gasversorgung

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	16.433,24	18.100	16.300	16.300	16.300	16.300
		45110000 Konzessionsabgaben 19% USt	17.440,00	17.000	16.300	16.300	16.300	16.300
		45111000 Konzessionsabgabe Vj. ohne USt	-1.006,76	1.100				
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	16.433,24	18.100	16.300	16.300	16.300	16.300
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	16.433,24	18.100	16.300	16.300	16.300	16.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	16.433,24	18.100	16.300	16.300	16.300	16.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	16.433,24	18.100	16.300	16.300	16.300	16.300



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	532000	Gasversorgung

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	30.105,79	19.700	17.300		17.300	17.300	17.300	
		65110000 Konzessionsabgaben	25.138,24	18.100	16.300		16.300	16.300	16.300	
		65210000 Erstattung von Steuern	4.967,55	1.600	1.000		1.000	1.000	1.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	30.105,79	19.700	17.300		17.300	17.300	17.300	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)								
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	30.105,79	19.700	17.300		17.300	17.300	17.300	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	30.105,79	19.700	17.300		17.300	17.300	17.300	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		28.000	14.900			
		41400000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		28.000	14.900			
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		28.000	14.900			
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen		11.800	22.400			
		54310000 Geschäftsaufwendungen		11.800	22.400			
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		11.800	22.400			
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)		16.200	-7.500			
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		16.200	-7.500			
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)		16.200	-7.500			



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		28.000	14.900					
		61400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund		28.000	14.900					
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)		28.000	14.900					
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen		11.800	22.400					
		74310000 Geschäftsauszahlungen		11.800	22.400					
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)		11.800	22.400					
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)		16.200	-7.500					
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)		16.200	-7.500					



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

## Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.192,87	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	809,67	800	800	800	800	800
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.383,20	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	802.714,16	954.800	666.600	666.600	666.600	666.600
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	773.327,93	925.500	637.300	637.300	637.300	637.300
		43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	29.386,23	29.300	29.300	29.300	29.300	29.300
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	399,81					
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	399,81					
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.212,24					
		44830000 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	10.212,24					
45	7	+ sonstige Erträge	1.592,03					
		45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	663,69					
		45831000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	919,36					
		45920000 sonstige privatrechtliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8,98					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	824.111,11	963.900	675.700	675.700	675.700	675.700
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.786,23	53.100	63.500	63.500	65.100	65.100
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	46.129,90	35.000	45.000	45.000	45.000	45.000
		52310000 Mieten und Pachten	30,00	100	100	100	100	100
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.626,33	18.000	18.400	18.400	20.000	20.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	71.355,16	70.500	70.500	70.600	70.500	70.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	4.897,40	4.700	4.700	4.800	4.700	4.700
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	66.449,94	65.600	65.600	65.600	65.600	65.600
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	7,82	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	468.773,36	673.600	375.300	463.700	463.700	463.700
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände	468.773,36	673.600	375.300	463.700	463.700	463.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	53.738,95	53.300	53.300	54.900	55.700	55.700
		54310000 Geschäftsaufwendungen	821,95					
		54522000 Erstattungen an Gemeinden/Gemeindeverbände	1.445,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	51.472,00	52.000	52.000	53.600	54.400	54.400
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	655.653,70	850.500	562.600	652.700	655.000	655.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	168.457,41	113.400	113.100	23.000	20.700	20.700
46000-46199, 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	168.457,41	113.400	113.100	23.000	20.700	20.700
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.333,12	7.900	11.000	11.500	12.000	12.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	8.333,12	7.900	11.000	11.500	12.000	12.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	160.124,29	105.500	102.100	11.500	8.700	8.700



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	775.519,18	925.500	637.300		637.300	637.300	637.300	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	775.519,18	925.500	637.300		637.300	637.300	637.300	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.212,24							
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden	10.212,24							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	8,98							
		65920000 Andere sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit - Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	8,98							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>785.740,40</b>	<b>925.500</b>	<b>637.300</b>		<b>637.300</b>	<b>637.300</b>	<b>637.300</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.261,06	53.100	63.500		63.500	65.100	65.100	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	48.857,36	35.000	45.000		45.000	45.000	45.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	30,00	100	100		100	100	100	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.373,70	18.000	18.400		18.400	20.000	20.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	474.123,08	673.600	375.300		463.700	463.700	463.700	
		73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	474.123,08	673.600	375.300		463.700	463.700	463.700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	53.738,95	53.300	53.300		54.900	55.700	55.700	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	821,95							
		74522000 Erstattungen an Gemeinden/GV	1.445,00	1.300	1.300		1.300	1.300	1.300	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS	51.472,00	52.000	52.000		53.600	54.400	54.400	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>595.123,09</b>	<b>780.000</b>	<b>492.100</b>		<b>582.100</b>	<b>584.500</b>	<b>584.500</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>190.617,31</b>	<b>145.500</b>	<b>145.200</b>		<b>55.200</b>	<b>52.800</b>	<b>52.800</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.526,33							



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.526,33							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen		21.400						
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen		21.400						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.526,33	21.400						
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.526,33	-21.400						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	187.090,98	124.100	145.200		55.200	52.800	52.800	



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

## Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.347,31	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	652,99	600	600	600	600	600
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4.694,32	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.586,36	232.500	221.400	221.300	221.300	221.300
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	183.579,52	215.600	204.400	204.400	204.400	204.400
		43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	17.006,84	16.900	17.000	16.900	16.900	16.900
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	231,08					
		45831000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	231,08					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	206.164,75	237.700	226.600	226.500	226.500	226.500
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.594,66	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	23.594,66	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	69.752,67	79.500	79.500	79.500	79.500	79.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	5.691,34	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	64.061,28	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,05					
53	15	+ Transferaufwendungen	60,13	100	100	100	100	100
		53110000 Zuweisungen an Land	60,13	100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	41.259,00	41.700	41.300	42.300	42.700	42.700
		54522100 Erstattungen an das Amt GuMS	21.259,00	21.700	21.300	22.300	22.700	22.700
		54910000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung für später entstehende Kosten	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	134.666,46	161.300	140.900	141.900	142.300	142.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	71.498,29	76.400	85.700	84.600	84.200	84.200
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	71.498,29	76.400	85.700	84.600	84.200	84.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.090,50	25.900	13.500	14.000	14.500	14.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	10.090,50	25.900	13.500	14.000	14.500	14.500



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	2 <sup>6</sup>	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	61.407,79	50.500	72.200	70.600	69.700	69.700



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.964,66	215.600	204.400		204.400	204.400	204.400	
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	128.964,66	215.600	204.400		204.400	204.400	204.400	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	128.964,66	215.600	204.400		204.400	204.400	204.400	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.594,66	40.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	23.594,66	40.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	60,13	100	100		100	100	100	
		73110000 Zuweisung für laufende Zwecke an Land	60,13	100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.259,00	21.700	21.300		22.300	22.700	22.700	
		74522100 Erstattungen an das Amt GuMS	21.259,00	21.700	21.300		22.300	22.700	22.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	44.913,79	61.800	41.400		42.400	42.800	42.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	84.050,87	153.800	163.000		162.000	161.600	161.600	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.811,99							
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	137.811,99							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	137.811,99							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-137.811,99							
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-53.761,12	153.800	163.000		162.000	161.600	161.600	



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

## Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.538,13	8.000	9.400	8.900	8.400	8.400
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	9.090,37	8.000	9.000	8.500	8.000	8.000
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	447,76		400	400	400	400
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	364,86	300	300	300	300	300
		43710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	364,86	300	300	300	300	300
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.502,19	400	400	400	400	400
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	486,00	400	400	400	400	400
		44610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.778,99					
		44616000 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	237,20					
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	440,18					
		45829000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	440,18					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	19.845,36	8.700	10.100	9.600	9.100	9.100
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.746,73	371.800	173.700	321.300	161.300	161.300
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	289.708,75	211.700	117.400	265.000	105.000	105.000
		52310000 Mieten und Pachten	67,50	100	100	100	100	100
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	84.077,83	148.000	45.900	45.900	45.900	45.900
		52411000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Amt 2			3.300	3.300	3.300	3.300
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.892,65	12.000	7.000	7.000	7.000	7.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	179.917,41	180.500	180.500	180.500	180.500	180.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	1.899,32	700	700	700	700	700
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	975,34	900	900	900	900	900
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	177.042,75	178.900	178.900	178.900	178.900	178.900
53	15	+ Transferaufwendungen	101.891,23	106.600	106.600	110.000	115.000	120.000
		53130000 Zuweisungen an Zweckverbände	101.891,23	106.600	106.600	110.000	115.000	120.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	256,74	300	300	300	300	300
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	256,74	300	300	300	300	300
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	661.812,11	659.200	461.100	612.100	457.100	462.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-641.966,75	-650.500	-451.000	-602.500	-448.000	-453.000
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴						



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-641.966,75	-650.500	-451.000	-602.500	-448.000	-453.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	129.018,68	94.000	129.000	129.000	129.000	129.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	129.018,68	94.000	129.000	129.000	129.000	129.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-770.985,43	-744.500	-580.000	-731.500	-577.000	-582.000



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.264,99	400	400		400	400	400	
		64110000 Mieten und Pachten	486,00	400	400		400	400	400	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.778,99							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>9.264,99</b>	<b>400</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.151,96	371.800	173.700		321.300	161.300	161.300	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	287.275,30	211.700	117.400		265.000	105.000	105.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	67,50	100	100		100	100	100	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.637,59	148.000	49.200		49.200	49.200	49.200	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.171,57	12.000	7.000		7.000	7.000	7.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	101.891,23	106.600	106.600		110.000	115.000	120.000	
		73130000 Zuweisung für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	101.891,23	106.600	106.600		110.000	115.000	120.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	256,74	300	300		300	300	300	
		74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	256,74	300	300		300	300	300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>423.299,93</b>	<b>478.700</b>	<b>280.600</b>		<b>431.600</b>	<b>276.600</b>	<b>281.600</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-414.034,94</b>	<b>-478.300</b>	<b>-280.200</b>		<b>-431.200</b>	<b>-276.200</b>	<b>-281.200</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22.500,00							
		68121000 Investitionszuweisungen vom Kreis	22.500,00							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>22.500,00</b>							
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.141,40							
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.141,40							



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.213,02	222.000	1.278.400	280.200	280.200			
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	23.213,02	222.000	1.278.400	280.200	280.200			
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	24.354,42	222.000	1.278.400	280.200	280.200			
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.854,42	-222.000	-1.278.400	-280.200	-280.200			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-415.889,36	-700.300	-1.558.600	-280.200	-711.400	-276.200	-281.200	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produkt	543000	Landesstraßen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350.000	3.016.700	171.600		
		44810000 Erstattungen vom Land		350.000	2.980.900	171.600		
		44821000 Erstattungen vom Kreis			35.800			
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)		350.000	3.016.700	171.600		
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		350.000	3.163.400	640.200		
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		350.000	3.163.400	640.200		
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		350.000	3.163.400	640.200		
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)			-146.700	-468.600		
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-146.700	-468.600		
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)			-146.700	-468.600		



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	543000	Landesstraßen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		350.000	3.016.700		171.600			
		64810000 Erstattungen vom Land		350.000	2.980.900		171.600			
		64821000 Erstattungen vom Kreis			35.800					
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>		350.000	3.016.700		171.600			
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		350.000	3.163.400		640.200			
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		350.000	3.163.400		640.200			
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>		350.000	3.163.400		640.200			
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>			-146.700		-468.600			
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.036,24	26.000	213.500		37.400			
		78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	7.036,24	26.000	213.500		37.400			
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	7.036,24	26.000	213.500		37.400			
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)</b>	-7.036,24	-26.000	-213.500		-37.400			
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



## Gemeinde Appen

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produkt	543000	Landesstraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.036,24	-26.000	-360.200		-506.000			



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	551000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00					
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00					
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	300	300	300	300	300
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	250,00	300	300	300	300	300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	<b>350,00</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.622,44	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.606,21	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
		52310000 Mieten und Pachten	482,90	500	500	500	500	500
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.533,33	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		500	500	500	500	500
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	260,00	400	500	500	500	500
		54310000 Geschäftsaufwendungen	260,00	400	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	<b>10.882,44</b>	<b>16.900</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	<b>-10.532,44</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	<b>-10.532,44</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.233,21	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	4.233,21	4.200	4.300	4.300	4.300	4.300
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	<b>-14.765,65</b>	<b>-20.800</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	551000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100,00							
		61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00							
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	250,00	300	300		300	300	300	
		64110000 Mieten und Pachten	250,00	300	300		300	300	300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>350,00</b>	<b>300</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.251,77	16.000	16.000		16.000	16.000	16.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.606,21	12.500	12.500		12.500	12.500	12.500	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	482,90	500	500		500	500	500	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.162,66	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		500	500		500	500	500	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		500	500		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	260,00	400	500		500	500	500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	260,00	400	500		500	500	500	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>10.511,77</b>	<b>16.900</b>	<b>17.000</b>		<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	<b>17.000</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-10.161,77</b>	<b>-16.600</b>	<b>-16.700</b>		<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	551000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.161,77	-16.600	-16.700		-16.700	-16.700	-16.700	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.537,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.537,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.537,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.231,17	8.000	19.500	7.500	7.500	7.500
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.231,17	8.000	19.500	7.500	7.500	7.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	15.694,25	28.800	35.000	39.300	39.300	39.300
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	12.070,72	25.500	31.300	35.600	35.600	35.600
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	1.717,92	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	1.905,61	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.925,42	36.800	54.500	46.800	46.800	46.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20.388,12	-35.300	-53.000	-45.300	-45.300	-45.300
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-20.388,12	-35.300	-53.000	-45.300	-45.300	-45.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.898,23	17.600	24.900	24.900	24.900	24.900
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	24.898,23	17.600	24.900	24.900	24.900	24.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-45.286,35	-52.900	-77.900	-70.200	-70.200	-70.200



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.231,17	8.000	19.500		7.500	7.500	7.500	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.231,17	8.000	19.500		7.500	7.500	7.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	6.231,17	8.000	19.500		7.500	7.500	7.500	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-6.231,17	-8.000	-19.500		-7.500	-7.500	-7.500	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		56.600						
		68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen		56.600						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)		56.600						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.051,16	70.000	90.000					
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		70.000	90.000					
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	3.051,16							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.811,75	1.800						
		78530000 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen	115.811,75	1.800						
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	118.862,91	71.800	90.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-118.862,91	-15.200	-90.000					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-125.094,08	-23.200	-109.500		-7.500	-7.500	-7.500	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.572,45	10.000	110.000	15.000	15.000	10.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.572,45	10.000	110.000	15.000	15.000	10.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	73,01	100	100	100	100	100
		53110000 Zuweisungen an Land	73,01	100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	27.630,90	28.000	27.700	28.000	28.000	27.700
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.630,90	28.000	27.700	28.000	28.000	27.700
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	39.276,36	38.100	137.800	43.100	43.100	37.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-39.276,36	-38.100	-137.800	-43.100	-43.100	-37.800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-39.276,36	-38.100	-137.800	-43.100	-43.100	-37.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	699,64	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	699,64	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-39.976,00	-40.900	-138.800	-44.100	-44.100	-38.800



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.572,45	10.000	110.000		15.000	15.000	10.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.572,45	10.000	110.000		15.000	15.000	10.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	73,01	100	100		100	100	100	
		73110000 Zuweisung für laufende Zwecke an Land	73,01	100	100		100	100	100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	27.630,90	28.000	27.700		28.000	28.000	27.700	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.630,90	28.000	27.700		28.000	28.000	27.700	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	39.276,36	38.100	137.800		43.100	43.100	37.800	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-39.276,36	-38.100	-137.800		-43.100	-43.100	-37.800	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens		600						
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		600						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)		600						
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)		-600						



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-39.276,36	-38.700	-137.800		-43.100	-43.100	-37.800	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen		38.500	60.600	60.600	60.600	60.600
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		38.500	60.600	60.600	60.600	60.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		38.500	60.600	60.600	60.600	60.600
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-38.500	-60.600	-60.600	-60.600	-60.600
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-38.500	-60.600	-60.600	-60.600	-60.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)		-38.500	-60.600	-60.600	-60.600	-60.600



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen		38.500	60.600		60.600	60.600	60.600	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche		38.500	60.600		60.600	60.600	60.600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)		38.500	60.600		60.600	60.600	60.600	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)		-38.500	-60.600		-60.600	-60.600	-60.600	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)		-38.500	-60.600		-60.600	-60.600	-60.600	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	554000	Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	560,11	2.400	400	2.400	2.400	
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	269,84	1.000	200	1.000	1.000	
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	290,27	1.400	200	1.400	1.400	
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)	560,11	2.400	400	2.400	2.400	
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000				
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		3.000				
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	650,00	700	700	700	700	700
		53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	650,00	700	700	700	700	700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	492,50	500	500	500	500	500
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	492,50	500	500	500	500	500
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	1.142,50	4.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-582,39	-1.800	-800	1.200	1.200	-1.200
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						
55000 0-55199 8, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-582,39	-1.800	-800	1.200	1.200	-1.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-582,39	-1.800	-800	1.200	1.200	-1.200



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	554000	Naturschutz und Landschaftspflege

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		3.000						
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		3.000						
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen	150,00	700	700		700	700	700	
		73180000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	150,00	700	700		700	700	700	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		500	500		500	500	500	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		500	500		500	500	500	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	150,00	4.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-150,00	-4.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	554000	Naturschutz und Landschaftspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-150,00	-4.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200	



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	555000	Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)		5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)		-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)		-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.434,93	25.800	23.500	23.500	23.500	23.500
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	23.434,93	25.800	23.500	23.500	23.500	23.500
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-23.434,93	-30.800	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	555000	Land- und Forstwirtschaft

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.554,93	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
		72210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.554,93	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen								
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.554,93	5.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.554,93	-5.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.554,93	-5.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= <b>Erträge</b> (= Zeilen 1 bis 9)						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.753,91	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		54290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen	2.753,91	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= <b>Aufwendungen</b> (= Zeilen 11 bis 16)	6.753,91	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	19	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 / 18)	-6.753,91	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= <b>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 19 und 22)	-6.753,91	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= <b>Ergebnis</b> (= Zeilen 23, 24, 25)	-6.753,91	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)								
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.753,91	10.300	10.300		10.300	10.300	10.300	
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.000,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.753,91	6.300	6.300		6.300	6.300	6.300	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	6.753,91	10.300	10.300		10.300	10.300	10.300	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	-6.753,91	-10.300	-10.300		-10.300	-10.300	-10.300	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b> (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (= Zeilen 17 und 35)	-6.753,91	-10.300	-10.300		-10.300	-10.300	-10.300	



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



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573150	Bürgerhaus Appen

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	711,40	200	600	600	600	600
		41480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	40,00					
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	400,77		400	400	400	400
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	270,63	200	200	200	200	200
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.127,00					
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.127,00					
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.570,81	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
		44110000 Privat rechtlich: Mieten/Pachten/Erbpacht (steuerfrei)	22.570,81	20.000	21.000	21.000	21.000	21.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354,78	500	400	400	400	400
		44880000 Erstattungen vom übrigen Bereich	354,78	500	400	400	400	400
45	7	+ sonstige Erträge						
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	35.763,99	20.700	22.000	22.000	22.000	22.000
50	11	Personalaufwendungen	28.050,75	31.300	32.200	32.200	32.200	32.200
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	22.055,08	24.300	25.200	25.200	25.200	25.200
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	1.198,75	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	4.796,92	5.600	5.500	5.500	5.500	5.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.939,54	6.000	5.500	5.500	5.500	5.500
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500				
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	249,23	500	500	500	500	500
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.244,42	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	445,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	29.464,13	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	2.897,80	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	600,99	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	25.122,49	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
		57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	842,85	900	900	900	900	900
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.404,82	12.300	1.100	1.100	1.100	1.100
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.091,88					
		54310000 Geschäftsaufwendungen	1.312,94	11.200				
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	63.859,24	79.100	68.300	68.300	68.300	68.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-28.095,25	-58.400	-46.300	-46.300	-46.300	-46.300
46000 0-46199 8, 462-469	20	+ Finanzerträge						



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573150	Bürgerhaus Appen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-28.095,25	-58.400	-46.300	-46.300	-46.300	-46.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	84.501,52	138.200	125.200	120.200	120.200	120.200
		58110010 Aufwendungen aus ILV - Bauhof -	20.163,94	13.100	20.100	20.100	20.100	20.100
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	64.337,58	125.100	105.100	100.100	100.100	100.100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-112.596,77	-196.600	-171.500	-166.500	-166.500	-166.500



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573150	Bürgerhaus Appen

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40,00							
		61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	40,00							
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.895,62	20.000	21.000		21.000	21.000	21.000	
		64110000 Mieten und Pachten	22.878,81	20.000	21.000		21.000	21.000	21.000	
		64610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16,81							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	621,31	500	400		400	400	400	
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	621,31	500	400		400	400	400	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	3,19							
		65210000 Erstattung von Steuern	3,19							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>23.560,12</b>	<b>20.500</b>	<b>21.400</b>		<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	<b>21.400</b>	
70	10	Personalauszahlungen	28.050,75	31.300	32.200		32.200	32.200	32.200	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	22.055,08	24.300	25.200		25.200	25.200	25.200	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.198,75	1.400	1.500		1.500	1.500	1.500	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.796,92	5.600	5.500		5.500	5.500	5.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.194,26	6.000	5.500		5.500	5.500	5.500	
		72410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500						
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	249,23	500	500		500	500	500	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.354,40	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	590,63	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.420,39	12.300	1.100		1.100	1.100	1.100	
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.091,88							
		74310000 Geschäftsauszahlungen	1.328,51	12.300	1.100		1.100	1.100	1.100	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>34.665,40</b>	<b>49.600</b>	<b>38.800</b>		<b>38.800</b>	<b>38.800</b>	<b>38.800</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-11.105,28</b>	<b>-29.100</b>	<b>-17.400</b>		<b>-17.400</b>	<b>-17.400</b>	<b>-17.400</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573150	Bürgerhaus Appen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			6.000					
		78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			6.000					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			6.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)			-6.000					
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-11.105,28	-29.100	-23.400		-17.400	-17.400	-17.400	



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

## Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1²	2³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	5.000,00					
		45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	5.000,00					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.016,54					
		47110000 Aktivierte Eigenleistungen	1.016,54					
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.016,54					
50	11	Personalaufwendungen	291.337,19	333.400	338.500	343.300	347.600	343.100
		50120000 Entgelte und dgl. - Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	229.114,64	257.300	265.800	270.000	270.000	270.000
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer - VBL -	12.891,49	14.100	15.100	15.100	15.100	15.100
		50320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	49.192,62	57.500	57.600	58.000	58.000	58.000
		50410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	138,44	4.500		200	4.500	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.820,77	49.000	59.000	60.000	60.500	58.000
		52310000 Mieten und Pachten	2.313,36	3.000	2.500	2.500	2.500	
		52320000 Leasing	9.619,92	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	24.048,52	18.000	28.000	28.000	28.000	28.000
		52610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.768,73	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.464,19	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.606,05	10.000	10.000	11.000	11.500	11.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.344,61	22.700	22.700	22.700	15.400	22.700
		57111000 Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	18.536,51	21.800	21.800	21.800	14.500	21.800
		57111900 Sonderabschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlage	1,00					
		57112000 Abschreibungen Sammelposten Vermögen über 250,- EUR bis 1.000,- EUR	634,54	700	700	700	700	700
		57113000 Abschreibungen auf Gebäude	172,56	200	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.418,04	5.700	7.000	6.000	6.000	6.000
		54310000 Geschäftsaufwendungen	2.321,92	500	500	500	500	500
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		3.300	4.500	3.500	3.500	3.500
		54570000 Erstattungen an private Unternehmen	2.096,12	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	372.920,61	410.800	427.200	432.000	429.500	429.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-366.904,07	-410.800	-427.200	-432.000	-429.500	-429.800
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-366.904,07	-410.800	-427.200	-432.000	-429.500	-429.800
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	377.103,27	351.000	373.900	373.900	374.200	373.900
		48110010 Erträge aus ILV - Bauhof -	377.103,27	351.000	373.900	373.900	374.200	373.900
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.883,82	6.400	51.400	6.400	6.400	6.400
		58118000 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete -	4.883,82	6.400	51.400	6.400	6.400	6.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	5.315,38	-66.200	-104.700	-64.500	-61.700	-62.300



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94,74							
		64822000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	94,74							
65	7	+ sonstige Einzahlungen								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>94,74</b>							
70	10	Personalauszahlungen	291.337,19	333.400	<b>338.500</b>		343.300	347.600	343.100	
		70120000 Entgelte Beschäftigte	229.114,64	257.300	<b>265.800</b>		270.000	270.000	270.000	
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	12.891,49	14.100	<b>15.100</b>		15.100	15.100	15.100	
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	49.192,62	57.500	<b>57.600</b>		58.000	58.000	58.000	
		70410000 Beihilfen, Unterstützungen und dgl. für Beschäftigte	138,44	4.500			200	4.500		
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.441,88	49.000	<b>59.000</b>		60.000	60.500	58.000	
		72310000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.313,36	3.000	<b>2.500</b>		2.500	2.500		
		72320000 Leasing	8.310,96	10.000	<b>10.000</b>		10.000	10.000	10.000	
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	26.261,04	18.000	<b>28.000</b>		28.000	28.000	28.000	
		72610000 Dienst- und Schutzkleidung, pers. Ausrüstungsgegenstände	3.027,33	3.000	<b>3.500</b>		3.500	3.500	3.500	
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.464,19	5.000	<b>5.000</b>		5.000	5.000	5.000	
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.065,00	10.000	<b>10.000</b>		11.000	11.500	11.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen								
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.468,48	5.700	<b>7.000</b>		6.000	6.000	6.000	
		74310000 Geschäftsauszahlungen	2.273,83	3.800	<b>5.000</b>		4.000	4.000	4.000	
		74570000 Erstattungen an private Unternehmen	2.194,65	1.900	<b>2.000</b>		2.000	2.000	2.000	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>355.247,55</b>	<b>388.100</b>	<b>404.500</b>		<b>409.300</b>	<b>414.100</b>	<b>407.100</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-355.152,81</b>	<b>-388.100</b>	<b>-404.500</b>		<b>-409.300</b>	<b>-414.100</b>	<b>-407.100</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	5.000,00							
		68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	5.000,00							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>5.000,00</b>							
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	63.564,50	3.000			3.000	3.000		
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	63.564,50	2.000						
		78320000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro		1.000			3.000	3.000		
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	63.564,50	3.000			3.000	3.000		
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-58.564,50	-3.000			-3.000	-3.000		
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-413.717,31	-391.100	-404.500		-412.300	-417.100	-407.100	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.943.105,97	6.974.500	7.230.100	7.451.700	7.644.500	7.840.100
		40110000 Grundsteuer A	81.764,47	57.200	57.600	57.600	57.600	57.600
		40120000 Grundsteuer B	711.195,82	730.600	730.600	730.600	730.600	730.600
		40130000 Gewerbesteuer	2.664.897,68	1.499.300	1.608.000	1.608.000	1.608.000	1.608.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.925.471,00	4.068.800	4.191.100	4.400.600	4.576.600	4.759.600
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	157.448,00	162.900	166.900	170.200	173.600	177.000
		40320000 Hundesteuer	25.803,00	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
		40510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	376.526,00	420.600	440.800	449.600	463.000	472.200
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	811.686,02	705.500	1.116.500	1.148.800	1.193.100	1.227.700
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	771.936,00	665.800	1.077.500	1.109.800	1.154.100	1.188.700
		41310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	39.750,02	39.700	39.000	39.000	39.000	39.000
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	135.986,17	8.600	8.800	8.800	8.800	8.800
		45620000 Säumniszuschläge	3.275,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		45650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3.497,72	5.600	5.800	5.800	5.800	5.800
		45827000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellungen	84.839,59					
		45831000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.395,94					
		45832000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.603,52					
		45834000 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	36.374,40					
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	8.890.778,16	7.688.600	8.355.400	8.609.300	8.846.400	9.076.600
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	90.547,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		57310000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	90.547,53	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen	4.027.494,45	4.259.900	4.547.400	4.635.400	4.725.300	4.816.900
		53410000 Gewerbesteuerumlage	232.232,00	139.800	148.100	148.100	148.100	148.100
		53721000 Allgemeine Umlagen an Kreis (Kreisumlage)	2.176.944,24	2.312.500	2.539.900	2.590.700	2.642.600	2.695.500
		53722100 Allgemeine Umlagen an das Amt GuMS (Amtsumlage)	1.618.318,21	1.807.600	1.859.400	1.896.600	1.934.600	1.973.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25.146,89	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		54312000 zentrale Geschäftsaufwendungen		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		54731000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen, WB ö.-r. Forderungen aus Dienstlsg.	18.180,53					
		54732000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen, WB sonstige ö.-r. Forderungen	6.966,36					
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.143.188,87	4.263.400	4.550.900	4.638.900	4.728.800	4.820.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	4.747.589,29	3.425.200	3.804.500	3.970.400	4.117.600	4.256.200



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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge						
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>						
			712,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		55920000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	712,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-712,72	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	4.746.876,57	3.423.200	3.802.500	3.968.400	4.115.600	4.254.200
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	4.746.876,57	3.423.200	3.802.500	3.968.400	4.115.600	4.254.200



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.663.354,99	6.974.500	7.230.100		7.451.700	7.644.500	7.840.100	
		60110000 Grundsteuer A	81.851,97	57.200	57.600		57.600	57.600	57.600	
		60120000 Grundsteuer B	716.281,10	730.600	730.600		730.600	730.600	730.600	
		60130000 Gewerbesteuer	2.455.055,42	1.499.300	1.608.000		1.608.000	1.608.000	1.608.000	
		60210000 Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	3.850.172,00	4.068.800	4.191.100		4.400.600	4.576.600	4.759.600	
		60220000 Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	157.448,00	162.900	166.900		170.200	173.600	177.000	
		60320000 Hundesteuer	26.020,50	35.100	35.100		35.100	35.100	35.100	
		60510000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach § 17 BbgFAG	376.526,00	420.600	440.800		449.600	463.000	472.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	812.598,02	705.500	1.116.500		1.148.800	1.193.100	1.227.700	
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	772.848,00	665.800	1.077.500		1.109.800	1.154.100	1.188.700	
		61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	39.750,02	39.700	39.000		39.000	39.000	39.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.270,72	8.600	8.800		8.800	8.800	8.800	
		65620000 Säumniszuschläge	3.050,00	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		65650000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	3.220,72	5.600	5.800		5.800	5.800	5.800	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen								
	9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	8.482.223,73	7.688.600	8.355.400		8.609.300	8.846.400	9.076.600	
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	712,72	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		75920000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	712,72	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	4.045.370,76	4.259.900	4.547.400		4.635.400	4.725.300	4.816.900	
		73410000 Gewerbesteuerumlage	249.822,00	139.800	148.100		148.100	148.100	148.100	
		73721000 Allgemeine Umlagen an den Kreis	2.177.230,55	2.312.500	2.539.900		2.590.700	2.642.600	2.695.500	
		73722100 Amtsumlage	1.618.318,21	1.807.600	1.859.400		1.896.600	1.934.600	1.973.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
		74310000 Geschäftsauszahlungen		2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
	16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 10 bis 15)	4.046.083,48	4.264.400	4.551.900		4.639.900	4.729.800	4.821.400	
	17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 / 16)	4.436.140,25	3.424.200	3.803.500		3.969.400	4.116.600	4.255.200	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	26	= <b>Summe der investiven Einzahlungen</b> (= Zeilen 18 bis 25)								
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)								
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln								
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln								
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	4.436.140,25	3.424.200	3.803.500		3.969.400	4.116.600	4.255.200	



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

Teilergebnisplan<sup>1</sup>

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 <sup>2</sup>	2 <sup>3</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	3	+ sonstige Transfererträge						
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	7	+ sonstige Erträge	25,00	53.100	48.300	48.300	48.300	48.300
		45620000 Säumniszuschläge	25,00					
		45821100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen		53.100	48.300	48.300	48.300	48.300
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen						
472	9	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	25,00	53.100	48.300	48.300	48.300	48.300
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	33.697,00					
		51510000 Zuführung zu Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger	33.697,00					
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
54291	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.697,00					
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.672,00	53.100	48.300	48.300	48.300	48.300
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	4,97					
		46510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,97					
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen <sup>4</sup>	20.617,91	35.400	77.600	112.200	113.900	108.900
		55160000 Zinsaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	11.983,66	11.200	10.300	9.500	8.600	7.800
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	8.634,19	24.200	67.300	102.700	105.300	101.100
		55990000 Sonstige Finanzauszahlungen	0,06					
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-20.612,94	-35.400	-77.600	-112.200	-113.900	-108.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-54.284,94	17.700	-29.300	-63.900	-65.600	-60.600
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-54.284,94	17.700	-29.300	-63.900	-65.600	-60.600



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

Teilfinanzplan<sup>1,2</sup>

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen								
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	27.221,12							
		65210700 Einzahlungen aus Umsatzsteuervorauszahlung	658,32							
		65210790 Einzahlungen aus Umsatzsteuerabwicklung	26.491,80							
		65620000 Säumniszuschläge	71,00							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-110.734,29							
		66510000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	4,97							
		66919901 AA 901 VV Sonstige Finanzeinzahlungen	-110.739,26							
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>-83.513,17</b>							
70	10	Personalauszahlungen								
71	11	+ Versorgungsauszahlungen								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen								
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.535,90	35.400	77.600		112.200	113.900	108.900	
		75160000 Zinsauszahlungen an öffentliche Sonderrechnungen	11.983,66	11.200	10.300		9.500	8.600	7.800	
		75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	8.804,86	24.200	67.300		102.700	105.300	101.100	
		75999000 VV Sonstige Finanzauszahlungen	-1.621,47							
		75999902 AA 902 VV Sonstige Finanzauszahlungen	-631,15							
73	14	+ Transferauszahlungen								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	43.910,11	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	
		74410700 Auszahlungen aus Umsatzsteuer-Voranmeldung	43.910,11	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>62.446,01</b>	<b>70.400</b>	<b>112.600</b>		<b>147.200</b>	<b>148.900</b>	<b>143.900</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>-145.959,18</b>	<b>-70.400</b>	<b>-112.600</b>		<b>-147.200</b>	<b>-148.900</b>	<b>-143.900</b>	
		<b>Investitionstätigkeit</b>								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden								
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen								
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen								
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)		25.000						
		68682000 Einzahlungen aus Ausleihungen Laufzeit >1 bis < 5 Jahre		25.000						
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten								
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen								
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>		<b>25.000</b>						
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE <sup>3</sup> in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 <sup>4</sup> in EUR
1 <sup>5</sup>	2 <sup>6</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10	11
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	25.000,00							
		78682000 Laufzeit >1 bis < 5 Jahre	25.000,00							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	25.000,00							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-25.000,00	25.000						
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	-13.527.629,95							
		67210001 Einzahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	-13.527.629,95							
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-13.558.108,15							
		77210001 Auszahlungen aus Finanzmitteln des Amtes GuMS	-13.558.108,15							
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	30.478,20							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-170.959,18	-45.400	-112.600		-147.200	-148.900	-143.900	



- Teil A: Form des Stellenplanes -

Lfd. Nr.	Produkt	Produktbezeichnung	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr		tatsächliche Besetzung am 30.6. des Vorjahres		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr		Bemerkungen	Zugänge	Abgänge
				Stellenplan 2025		tatsächliche Besetzung am 30.6. des Vorjahres		Stellenplan 2026				
1	122100	Gemeindebüro	Raumpfleger*in	0,11	2 Ü	0,11	2 Ü			37,10 Std. wö.bis 30.09.2025		0,11
1	126000	Brandschutz	Raumpfleger*in	0,15	2 Ü	0,15	2 Ü			anteilig lfd. Nr. 1 Produkt 122100 bis 30.09.2025		0,15
2	211100	Schule	Schulsekretär*in	0,61	5	0,61	5	0,61	5	24,00 Std. wöchentlich		
3	211100	Schule	Sozialpädagogische*r Betreuer*in	0,66	S8 b	0,66	S8 b	0,66	S8 b	25,88 Std. wö.		
4	211100	Schule	Leitung Betreuungsschule	0,96	S2/EG 5	0,96	S2/EG 5	1	S2/EG 5	39,0 Std. wöchentlich	0,04	
5	211100	Schule	Vertreter*in Betreuungsschule	0,33	S 2	0,33	S 2	0,33	S 2	13 Std. wöchentlich		
6	211100	Schule	Hausmeister*in	0,5	5	0,5	5	0,5	5	39 Std. wöchentlich		
7	211100	Schule	Hausmeister*in	0,5	5	0,5	5	0,5	5	39 Std. wöchentlich		
8	272000	Bücherei	Büchereileiter*in	0,5	6	0,5	6	0,5	6	19,50 Std. wöchentlich		
9	362500	Sonstige Jugendarbeit	Jugendbetreuer*in	0,64	S8 b	0,64	S8 b	0,74	S8 b	29,00 Std. wöchentlich	0,1	
7	365100	Kita Appen	Hausmeister*in	0,5	5	0,5	5	0,5	5	anteilig lfd. Nr. 7 Produkt 211100		
1	424100	Eigene Sportstätten	Raumpfleger*in Sporthalle /Turnhalle	0,67	2 Ü	0,67	2 Ü		2 Ü	anteilig lfd. Nr. 1 Produkt 122100 bis 30.09.2025		0,67
6	573150	Bürgerhaus	Hausmeister*in	0,5	5	0,5	5	0,5	5	anteilig lfd. Nr. 6 Produkt 211100		
1	573200	Bauhof	Raumpfleger*in	0,06	2 Ü	0,06	2 Ü			anteilig lfd. Nr. 1 Produkt 122100 bis 30.09.2025		0,06
10	573200	Bauhof	Vorarbeiter*in	1	6 Z	1	6 Z	1	6 Z			
11	573200	Bauhof	Gemeindearbeiter*in	1	5	1	5	1	5			
12	573200	Bauhof	Gemeindearbeiter*in	1	5	1	5	1	5			
13	573200	Bauhof	Gemeindearbeiter*in	1	5	1	5	1	5			
14	573200	Bauhof	Gemeindearbeiter*in	1	5	1	5	1	5			
25	573200	Bauhof	Gemeindearbeiter Appener See	0,25	EG1			0,25	EG1	10,0 Std.Wö. Mai bis September Oktober bis April 1,5 WoStd.	0,25	
15	211100	Schule	Betreuung	0,33	S 2	0,33	S 2	0,33	S 2	13 Std. wöchentlich		
16	211100	Schule	Betreuung	0,24	S 2	0,24	S 2	0,22	S 2	8,5 Std.wöchentlich		0,02
17	211100	Schule	Betreuung	0,24	S 2	0,24	S 2	0,24	S 2	9,5 Std.wöchentlich		
18	211100	Schule	Betreuung	0,33	S 2	0,19	S 2	0,33	S 2	13 Std.wöchentlich		
19	211100	Schule	Betreuung	0,24	S 2	0,24	S 2	0,13	S 2	5,0 Std. wöchentlich		0,11
20	211100	Schule	Betreuung	0,33	S 2	0,33	S 2	0,33	S 2	13 Std. wöchentlich		
21	211100	Schule	Betreuung	0,51	S 2	0,51	S 2	0,33	S 2	13 Std.wöchentlich		0,18
22	211100	Schule	Betreuung	0,33	S 2	0,33	S 2	0,33	S 2	13,0 Std.wöchentlich		
23	211100	Schule	Betreuung	0,24	S 2	0,24	S 2	0,24	S 2	9,5 Std.wöchentlich		
24	211100	Schule	Betreuung	0,24	S 2	0,24	S 2	0,22	S 2	8,5 Std.wöchentlich		0,02
26	211100	Schule	Betreuung					0,51	S8b	20,0 Std.wöchentlich	0,51	
			Summen	14,97		14,58		14,30			0,9	1,32