



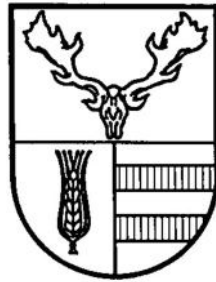
**Haushaltsplan**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



## Inhaltsverzeichnis

<b>Haushaltsplan</b>	<b>Seite</b>
Haushaltssatzung	1
Vorbericht	5
Ergebnishaushalt	37
Finanzhaushalt	41
Übersicht Erträge Aufwendungen	47
Teilpläne	53
Produktkontenübersicht für das Produkt 611000	515
Stellenplan	523
Umlagenberechnung	533
Wirtschaftsplan LWB	555
Jahresabschluss LWB	569
Gesamtabschlussbilanz	659
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehren	703
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Lensahn	707
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Lensahnerhof	709
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Lensahnerhof	711
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Sipsdorf	713
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Sipsdorf	715
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Wahrendorf	717
Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehr Wahrendorf	719





**Haushaltssatzung**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



## Haushaltssatzung der Gemeinde Lensahn für das Haushaltsjahr 2026

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

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit
 

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>14.329.900 EUR</b>
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>16.040.800 EUR</b>
einem Jahresüberschuss von	<b>0 EUR</b>
einem Jahresfehlbetrag von	<b>1.710.900 EUR</b>
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	<b>1.710.900 EUR</b>
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	<b>0 EUR</b>
2. im Finanzplan mit
 

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>14.034.600 EUR</b>
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>14.946.400 EUR</b>
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	<b>1.608.200 EUR</b>
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- tätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	<b>2.297.400 EUR</b>

festgesetzt.

### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitions-  
förderungsmaßnahmen auf **0 EUR**
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf **2.392.700 EUR**
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf **0 EUR**
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf **59,36**

### § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden nach § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuer-gesetz wie folgt festgesetzt:

- |                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Grundsteuer                                                      |             |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | <b>332%</b> |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | <b>371%</b> |
| 2. Gewerbesteuer                                                    | <b>320%</b> |

### § 4

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

### § 5

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 25.000 EUR beträgt.

### § 6

- (1) Die Erträge und Aufwendungen eines Teilergebnisplanes und die Einzahlungen und Auszahlungen eines Teilfinanzplanes werden gemäß § 20 (1) GemHVO zu Budgets erklärt.
- (2) Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Teilplanes werden gemäß § 20 (2) GemHVO zu Budgets erklärt.
- (3) Für die gebildeten Budgets gelten die Budgetierungsregelungen gemäß Anlage 1.

Lensahn,

Gemeinde Lensahn  
Der Bürgermeister



**Vorbericht**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



# Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Lensahn für das Haushaltsjahr 2026

(§ 1 Absatz 2 Nr. 1 GemHVO)

## 1. Allgemeines

### 1.1 Gemeindegebiet

Das Gemeindegebiet umfasst	2.220	ha landwirtschaftliche Flächen
	287	ha Waldflächen
	38	ha Wasserflächen
	225	ha Gebäude- und Verkehrsflächen und sonstige Nutzung
	<b>2.770</b>	<b>ha Gesamtfläche</b>

Zum Gemeindegebiet gehören die Ortsteile Lensahn, Grüner Hirsch, Johanneshof, Lensahnerhof, Petersdorf, Sipsdorf und Warendorf

Die Gemeinde liegt auf der Halbinsel Wagrien zwischen „Holsteinischer Schweiz“ und Ostseeküste am überregionalen Verkehrsband "Vogelfluglinie" und zwar an der Bundesbahnstrecke "Hamburg-Lübeck-Neustadt/H.-Oldenburg/H.-Puttgarden" und an der Bundesautobahn A1. Lensahn ist aber auch Knotenpunkt klassifizierter Straßen und zwar

L57 in Richtung Eutin

L58 in Richtung Cismar

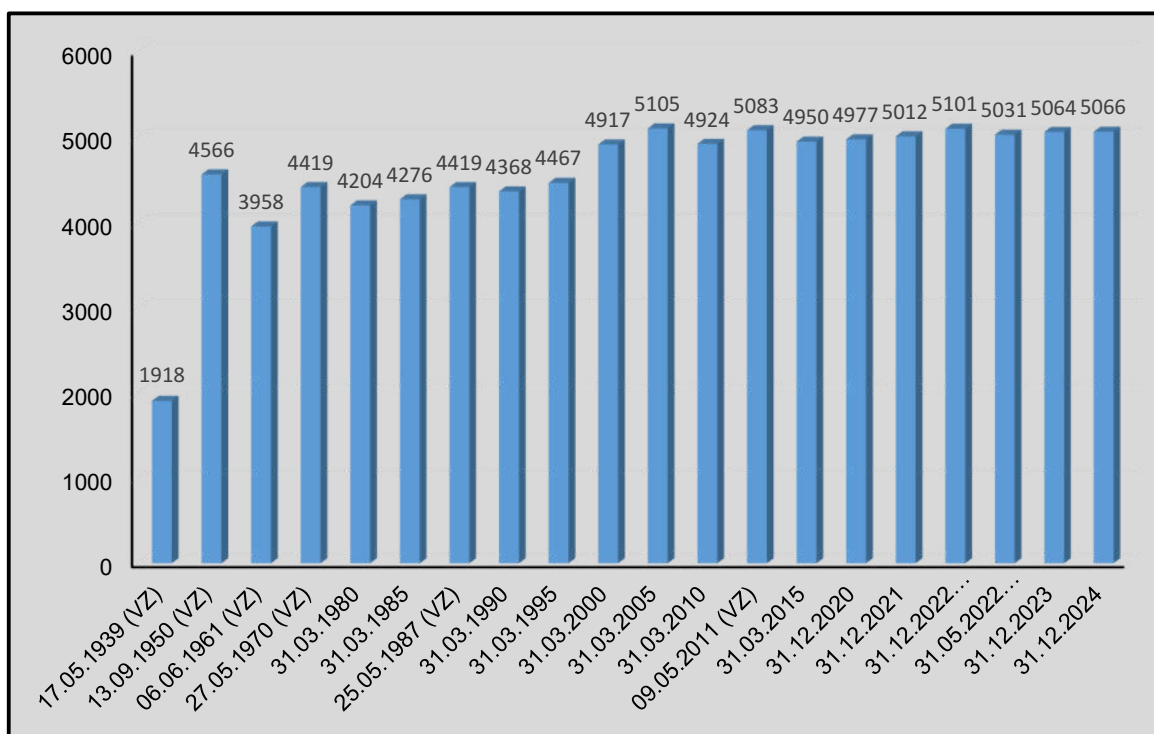
L258 in Richtung Lütjenburg

K58 in Richtung Neustadt/H. bzw. Oldenburg/H.

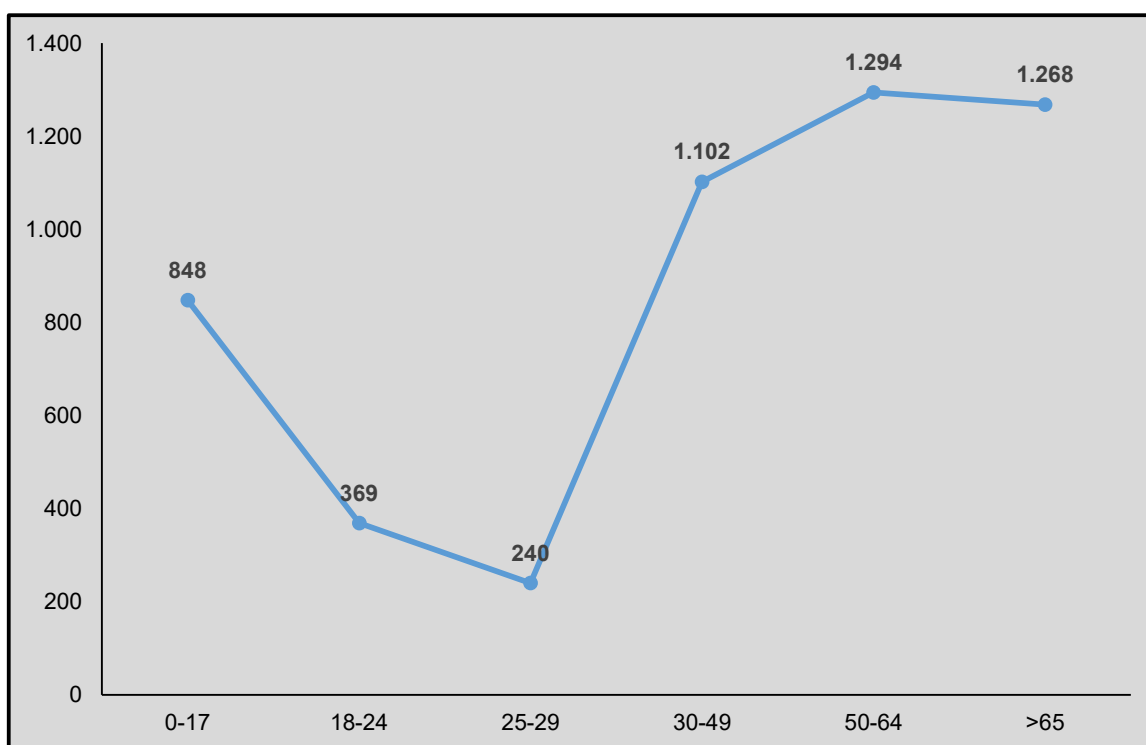
### 1.2 Bevölkerungsentwicklung

Volkszählung		Fortschreibung Statistikamt Nord			
Datum	Einwohner	Datum	Einwohner	Datum	Einwohner
17.05.1939	1.918	31.03.1980	4.204	31.03.2018	4.970
13.09.1950	4.566	31.03.1985	4.276	31.03.2019	4.981
06.06.1961	3.958	31.03.1990	4.368	31.12.2019	4.938
27.05.1970	4.419	31.03.1995	4.467	31.12.2020	4.977
25.05.1987	4.419	31.03.2000	4.917	31.12.2021	5.012
09.05.2011	5.083	31.03.2005	5.105	31.05.2022 Zensus 2022	5.031
		31.03.2010	4.924	31.12.2023	5.064
		31.03.2015	4.950	31.12.2024	5.066

### Bevölkerungsentwicklung



### Altersstruktur 31.12.2023



### 1.3 Entwicklung der Steuern, Finanzaufweisungen und Umlagen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO, Anlage 11)

Bezeichnung	2022	2023	2024	voraussichtlich	
				2025	2026
Grundsteuer A	41.200	41.261	41.179	61.500	37.100
Grundsteuer B	550.768	571.715	569.095	542.300	591.100
Gewerbesteuer	5.736.614	5.136.389	3.874.542	2.900.000	4.419.700
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.935.299	2.123.006	2.125.132	2.283.400	2.313.400
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	345.405	364.588	360.852	378.000	382.600
Vergnügungssteuern	157.440	145.026	195.301	160.000	198.000
Hundesteuer	46.424	47.760	48.746	47.900	48.000
Zweitwohnungssteuer					
andere Steuern	27.136	2.850	3.126	700	2.500
Schlüsselzuweisungen	1.270.392	1.026.960	140.328	142.000	154.100
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	961.596	1.121.544	992.688	1.001.700	1.079.100
Zuweisung nach § 32 FAG	205.308	201.852	207.832	213.000	243.300
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	49.487	60.000	37.847	0	0
<b>Summe der allg. Deckungsmittel</b>	<b>11.327.069</b>	<b>10.842.951</b>	<b>8.596.668</b>	<b>7.730.500</b>	<b>9.468.900</b>
<b>Veränderung Vorjahr in %</b>	<b>40,93</b>	<b>-4,27</b>	<b>-20,72</b>	<b>-10,08</b>	<b>22,49</b>
Gewerbesteuerumlage	657.539	308.966	561.331	318.000	452.000
Kreisumlage	2.178.985	2.344.307	2.533.721	2.505.300	2.624.900
Amtsumlage	1.327.819	1.498.819	1.721.837	1.656.000	1.735.100
Zusatzamtsumlage					
Verbandsumlage					
Fin.ausgleichsumlage			279.060	44.000	20.800
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>4.164.343</b>	<b>4.152.092</b>	<b>5.095.949</b>	<b>4.523.300</b>	<b>4.832.800</b>
<b>Veränderung Vorjahr in %</b>	<b>24,64</b>	<b>-0,29</b>	<b>22,73</b>	<b>-11,24</b>	<b>6,84</b>

## 1.4 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO)

Einrichtung		2024	2025	2026
272000 Gemeindebücherei	Aufwendungen	148.870,00	156.700,00	104.500,00
	Erträge	24.575,00	21.700,00	22.700,00
	<b>Abschluss</b>	<b>124.295,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>81.800,00</b>
	Kostendeckungsgrad	16,51	13,85	21,72
	Förderungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00
424000 Schwimmbad	Aufwendungen	374.816,00	439.100,00	489.000,00
	Erträge	170.672,00	123.100,00	144.700,00
	<b>Abschluss</b>	<b>204.144,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>344.300,00</b>
	Kostendeckungsgrad	45,53	28,03	29,59
	Förderungen	204.144,00	316.000,00	344.300,00
424002 Sportplatz	Aufwendungen	93.136,00	202.800,00	117.300,00
	Erträge	35.699,00	82.800,00	49.900,00
	<b>Abschluss</b>	<b>57.437,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>67.400,00</b>
	Kostendeckungsgrad	38,33	40,83	42,54
	Förderungen	49.913,00	120.000,00	67.400,00
424004 Schiesssportanlage	Aufwendungen	10.247,00	13.300,00	12.200,00
	Erträge	4.425,00	3.100,00	3.100,00
	<b>Abschluss</b>	<b>5.822,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>9.100,00</b>
	Kostendeckungsgrad	43,18	23,31	25,41
	Förderungen	5.726,00	10.200,00	9.100,00
424005 Kegelsportanlage	Aufwendungen	10.963,00	15.000,00	13.800,00
	Erträge	12.400,00	7.100,00	8.400,00
	<b>Abschluss</b>	<b>-1.437,00</b>	<b>7.900,00</b>	<b>5.400,00</b>
	Kostendeckungsgrad	113,11	47,33	60,87
	Förderungen	0,00	7.900,00	5.400,00
573000 Veranstaltungssaal	Aufwendungen	74.632,00	88.100,00	84.100,00
	Erträge	53.244,00	34.900,00	40.000,00
	<b>Abschluss</b>	<b>21.388,00</b>	<b>53.200,00</b>	<b>44.100,00</b>
	Kostendeckungsgrad	71,34	39,61	47,56
	Förderungen	21.388,00	53.200,00	44.100,00

Einrichtung		2024	2025	2026
573900 Bauhof	Aufwendungen	661.771,00	603.100,00	652.400,00
	Erträge	638.330,00	492.500,00	475.900,00
	<b>Abschluss</b>	<b>23.441,00</b>	<b>110.600,00</b>	<b>176.500,00</b>
	Kostendeckungsgrad	96,46	81,66	72,95
	Förderungen	0,00	0,00	0,00

## 2. Vermögen und Verbindlichkeiten

### 2.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO, Anlage 14)

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres 2024	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Stand zu Beginn des HH-Jahres 2026	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
<b>1.</b>	<b><u>Sonderrücklage</u></b>						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00	0,00			0,00
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00	0,00			0,00
1.3	Stellplatzrücklage	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>1.4</b>	<b>Zwischensumme zu 1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b><u>Sonderposten</u></b>						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	151.042,59	148.050,93	148.050,93	48.800,00	95.900,00	100.950,93
2.2	aufzulösende Zuweisungen	2.074.934,09	2.749.166,16	4.339.766,16	1.512.000,00	160.000,00	5.691.766,16
2.3	aufzulösende Beiträge	379.689,72	340.114,86	300.714,86		39.400,00	261.314,86
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00	0,00			0,00
2.5	Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00			0,00
2.6	Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00			0,00
2.7	Dauergrabpflege	0,00	0,00	0,00			0,00
2.8	sonstige Sonderposten	881.193,25	796.227,14	664.727,14		131.500,00	533.227,14
<b>2.9</b>	<b>Zwischensumme zu 2</b>	<b>3.486.859,65</b>	<b>4.033.559,09</b>	<b>5.453.259,09</b>	<b>1.560.800,00</b>	<b>426.800,00</b>	<b>6.587.259,09</b>
<b>3.</b>	<b><u>Rückstellungen nach § 24 GemHVO</u></b>						
3.1	Pensionsrückstellungen	5.104.291,00	5.527.564,00	5.447.064,00	5.000,00	0,00	5.452.064,00
3.2	Beihilferückstellungen	779.467,65	992.370,98	1.020.170,98	467.200,00	0,00	1.487.370,98
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00	0,00			0,00
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00	0,00			0,00
3.5	Altlastenrückstellung	0,00	0,00	0,00			0,00
3.6	Steuerrückstellung	0,00	0,00	0,00			0,00
3.7	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	0,00			0,00
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	0,00			0,00
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00			0,00
3.10	Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00	0,00			0,00
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>3.12</b>	<b>Zwischensumme zu 3</b>	<b>5.883.758,65</b>	<b>6.519.934,98</b>	<b>6.467.234,98</b>	<b>472.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.939.434,98</b>

## 2.2 Verbindlichkeiten

### 2.2.1 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO, Anlage 12)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.			nachrichtl. Restkredit- ermächtig.
				Gesamt	Ew. am 31.12.	EUR/Ew.	
1	2	3	4	5	5a	6	7
IST 2022	242.296,92		28.552,20	213.744,72	5.031	42,49	
IST 2023	213.744,72		28.552,20	185.192,52	5.064	36,57	
IST 2024	185.192,52		28.552,20	156.640,32	5.066	30,92	
Soll lfd. Jahr 2025	156.640,32		28.600,00	128.040,32	5.066	25,27	
Soll Planjahr 2026	128.040,32		28.600,00	99.440,32	5.066	19,63	
Soll 2027	99.440,32		28.600,00	70.840,32	5.066	13,98	
Soll 2028	70.840,32		28.600,00	42.240,32	5.066	8,34	
Soll 2029	42.240,32		28.600,00	13.640,32	5.066	2,69	

### 2.2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Kommunalunternehmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.			nachrichtl. Restkredit- ermächtig.
				Gesamt	Ew. am 31.12.	EUR/Ew.	
1	2	3	4	5	5a	6	7
IST 2022	45.918,92		30.670,72	15.248,20	5.031	3,03	
IST 2023	15.248,20		3.534,03	11.714,17	5.064	2,31	
IST 2024	11.714,17		3.639,44	8.074,73	5.066	1,59	
Soll lfd. Jahr 2025	8.074,73		8.074,73	0,00	5.066	0,00	
Soll Planjahr 2026	0,00		0,00	0,00	5.066	0,00	
Soll 2027	0,00		0,00	0,00	5.066	0,00	
Soll 2028	0,00		0,00	0,00	5.066	0,00	
Soll 2029	0,00		0,00	0,00	5.066	0,00	

### 2.2.3 Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO, Anlage 18)

1 Haushaltsjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
2 Kredite nach § 85 GO	213.744,72	185.192,52	156.640,32	128.040,32	99.440,32	70.840,32	42.240,32	13.640,32
3 Kassenkredite nach § 87 GO								
4 Eigenbetriebe und andere Sonderverm.								
5 Kommunalunternehmen (> 50%)	15.248,20	11.714,17	8.074,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 andere Anstalten								
7 Zweckverbände (> 50%)								
8 Gesellschaften								
<b>9 Gesamt I (Summe Zeile 2 - 8)</b>	<b>228.992,92</b>	<b>196.906,69</b>	<b>164.715,05</b>	<b>128.040,32</b>	<b>99.440,32</b>	<b>70.840,32</b>	<b>42.240,32</b>	<b>13.640,32</b>
<b>10 Euro/Einwohner (Zeile 9)</b>	<b>45,52</b>	<b>38,88</b>	<b>32,51</b>	<b>25,27</b>	<b>19,63</b>	<b>13,98</b>	<b>8,34</b>	<b>2,69</b>
11 Kommunalunternehmen (20 bis 50 %)								
12 Zweckverbände (20 % - 50 %)								
13 andere Gesellschaften								
<b>14 Gesamt II (Summe Zeile 2 - 8 und 11 - 13)</b>	<b>228.992,92</b>	<b>196.906,69</b>	<b>164.715,05</b>	<b>128.040,32</b>	<b>99.440,32</b>	<b>70.840,32</b>	<b>42.240,32</b>	<b>13.640,32</b>
<b>15 Euro/Einwohner (Zeile 14)</b>	<b>45,52</b>	<b>38,88</b>	<b>32,51</b>	<b>25,27</b>	<b>19,63</b>	<b>13,98</b>	<b>8,34</b>	<b>2,69</b>
16 kreditähnliche Rechtsgeschäfte								
17 Euro/Einwohner (Zeile 16)								
18 Bürgschaften								
19 Euro/Einwohner (Zeile 18)								
20 Treuhandvermögen								
21 Stiftungen								
nachrichtlich: Einwohner per 31.03.	5.031	5.064	5.066	5.066	5.066	5.066	5.066	5.066

### 2.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach § 85 Abs. 5 GO

(nicht genehmigungsfrei gemäß § 1 LVO über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften)

(§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO)

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte gemäß § 85 Abs. 5 GO abgeschlossen.

## 2.4 Sondervermögen u.ä.

### 2.4.1 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO, Anlage 17)

Name	Stammkapital EUR	Anteil der Gemeinde EUR	%	Gewinnabführung (+)		
				Vorvorjahr EUR	Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b><u>I. Sondervermögen</u></b>						
1.						
2.						
<b><u>II. Zweckverbände</u></b>						
1. Breitbandversorgung ZVO		20.000,00				
2.						
<b><u>III. Gesellschaften</u></b>						
1. WoBau Ostholstein	945.100,00	35.200,00	3,72			
2.						
<b><u>IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO</u></b>						
1. Lensahner Wasserbetriebe	2.200.000,00	2.200.000,00	100,00	0,00	0,00	
2.						
<b><u>V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ</u></b>						
1. Energiebetriebe Amt Lensahn	53.370,00	5.630,00	10,55	0,00	0,00	
2.						
<b><u>VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öff.-rechtlichen Sparkassen</u></b>						
1.						
2.						

### 2.4.2 Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage der Sondervermögen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 14a GemHVO)

HH-Jahr	Bestand zu Beginn des HH-Jahres	Einzahlungen	Auszahlungen	Bestand am Ende des HH-Jahres	Zuführung an Gemeinde	Zuführung von Gemeinde
<b><u>Freiwillige Feuerwehr Lensahn</u></b>						
2022	14.015,48	5.455,46	5.363,62	14.107,32		
2023	14.107,32	31.189,34	18.422,43	26.874,23		
2024	26.874,23	5.627,26	15.410,36	17.091,13		
2025	17.091,13	14.100,00	13.300,00	17.891,13		
2026	17.891,13	5.250,00	4.150,00	18.991,13		
<b><u>Freiwillige Feuerwehr Lensahnerhof</u></b>						
2022	2.717,25	1.410,20	1.199,37	2.928,08		
2023	2.928,08	7.667,45	4.920,49	5.675,04		
2024	5.675,04	559,87	1.656,06	4.578,85		
2025	4.578,85	50,00	2.123,63	2.505,22		
2026	2.505,22	2.550,00	1.500,00	3.555,22		

HH-Jahr	Bestand zu Beginn des HH-Jahres	Einzahlungen	Auszahlungen	Bestand am Ende des HH-Jahres	Zuführung an Gemeinde	Zuführung von Gemeinde
<b><u>Freiwillige Feuerwehr Sipsdorf</u></b>						
2022	7.695,99	3.195,62	2.343,62	8.547,99		
2023	8.547,99	19.007,90	15.514,18	12.041,71		
2024	12.041,71	21.213,09	16.918,78	16.336,02		
2025	16.336,02	14.200,00	12.750,00	17.786,02		
2026	17.786,02	11.900,00	11.450,00	18.236,02		
<b><u>Freiwillige Feuerwehr Warendorf</u></b>						
2022	9.298,22	262,05	426,60	9.133,67		
2023	9.133,67	3.613,08	2.625,48	10.121,27		
2024	10.121,27	4.856,32	4.653,90	10.323,69		
2025	10.323,69	1.500,00	2.400,00	9.423,69		
2026	9.423,69	1.500,00	2.400,00	8.523,69		

**2.4.3 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen**  
(§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO, Anlage 13)

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungs- höhe	voraus. Höhe zu Beginn des HH-Jahres	voraus. Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
<b><u>I. Bürgschaften</u></b>					
1)					
2)					
3)					
<b>Summe</b>					
<b><u>II. Verpflichtungen</u></b>					
1)					
2)					
3)					
<b>Summe</b>					

## 2.5 Treuhandvermögen

### 2.5.1 Übersicht über die Ergebnisse der Treuhandvermögen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO)

Die Gemeinde Lensahn verfügt über keine Treuhandvermögen.

## 2.6 Kinder- und Jugendstiftung der Gemeinde Lensahn

Mit Beschluss des Hauptausschusses vom 27.08.2002 wurde die Kinder- und Jugendstiftung der Gemeinde Lensahn errichtet. Hierbei handelt es sich um eine nichtrechtsfähige örtliche Stiftung im Sinne des § 96 GO. Die Stiftung besteht aus einer Schenkung, die mit der Erwartung und der Auflage verbunden wurde, das Grundkapital in seiner Gesamtheit zu erhalten und nur die Erträge für Zwecke der örtlichen Kinder- und Jugendarbeit zu verwenden. Zuständig für die Entscheidung über die Förderung sind die nach der Hauptsatzung zuständigen Organe.

Jahr	Kapital	Zins- einnahmen	Übertrag aus Vorjahr	Ausgaben	Vortrag in das nächste Jahr
2002	26.314,59	772,15			772,15
2003	30.282,13	773,30	772,15		1.545,45
2004	30.282,13	2.230,12	1.545,45	5,00	3.770,57
2005	30.282,13	553,53	3.770,57		4.324,10
2006	30.282,13	618,28	4.324,10	439,42	4.502,96
2007	30.282,13	890,84	4.502,96	2.287,73	3.106,07
2008	30.282,13	1.665,49	3.106,07	2.200,00	2.571,56
2009	31.116,13	435,85	2.571,56	2.064,28	943,13
2010	31.116,13	383,77	943,13	1.361,66	
2011	31.116,13	337,80		2.194,37	
2012	31.116,13	298,89		2.195,80	
2013	31.116,13	172,20		2.280,66	
2014	31.116,13	101,13		450,00	
2015	31.116,13	27,92		0,00	
2016	31.116,13	3,94		0,00	
2017	31.116,13	3,12			
2018	31.116,13	1,09			
2019	31.116,13			400,00	
2020	31.116,13				
2021	31.116,13				
2022	31.116,13				
2023	31.116,13				
2024	31.116,13				
2025	31.116,13				

### 3. Ausblick auf das Planjahr

#### 3.1 Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2026 ist geprägt durch Veränderungen im Bereich der Erträge

- Personalkostenerstattung Amt	467.300	
- Kostenerstattung Miete	24.000	
- Liegenschaften		
- § 6 EEG	34.900	
- Eintritt Schwimmbad	25.000	
- Gewerbesteuer	1.519.700	
- Einkommensteueranteile	30.000	
- Vergnügungssteuer Spielgeräte	38.000	
- Bedarfszuweisungen § 32 FAG	30.300	
- Schlüsselzuweisungen	12.100	
- Schlüsselzuw. Übergem. Auf.	77.400	1.707.500

und der Aufwendungen

- Miete Liegenschaften	54.000	
- Schulkostenbeiträge	84.700	
- Schulumlage	-123.400	
- Zuweisung an Schule aus übergem. Mitteln	47.700	
- Unterhaltung Bücherei	-62.000	
- Sanierung Duschräume	80.000	
- Schwimmbad		
- Unterhaltung Sportplatz	-100.000	
- Sondermaßnahmen Gemeindestr. (Schützenplatz)	240.000	
- Unterhaltung Straßenbäume	55.000	
- Pauschalfinanzierung KiTaG	174.900	
- Tagespflege	-49.000	
- Zweckentfremdungszinsen		
- Städtebausanierung 2022-2029	-123.000	
- Beihilferückstellungen für Beamtinnen und Beamte	445.800	
- Personalkosten	189.100	
- Finanzausgleichsumlage	-23.200	
- Gewerbesteuerumlage	134.000	
- Kreisumlage	119.600	
- Amtsumlage	79.100	1.223.300

Die Aufwendungen sind zum überwiegenden Teil durch Umlagen bzw. Kostenbeteiligungen geprägt.

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Schulumlage	1.069.378	1.026.200	902.800	790.400	777.700	778.900
Schulkostenbeiträge	443.461	335.300	420.000	426.400	432.900	439.400
Pauschalfinanzierung Kindergärten	631.530	641.100	816.000	828.200	840.600	853.200
Kindertagespflege	98.430	154.000	105.000	106.600	108.200	109.800
Gewerbesteuerumlage	561.331	318.000	452.000	458.800	465.700	472.700
Kreisumlage	2.533.721	2.505.300	2.624.900	2.664.300	2.704.200	2.744.800
Amtsumlage	1.721.837	1.656.000	1.735.100	1.761.100	1.787.500	1.814.300

<b>Gesamt</b>	<b>7.059.688</b>	<b>6.635.900</b>	<b>7.055.800</b>	<b>7.035.800</b>	<b>7.116.800</b>	<b>7.213.100</b>
Gesamtaufwand	15.322.605	14.811.400	16.027.600	14.706.000	14.714.400	14.948.400
%-Anteil Umlage	46,07	44,80	44,02	47,84	48,37	48,25

### 3.2 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO, Anlage 16)

Bezeichnung			Haushaltsjahr					
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	15.322.605	14.811.400	16.027.600	14.706.000	14.714.400	14.948.400
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	561.331	318.000	452.000	458.800	465.700	472.700
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land						
		- Finanzausgleichsumlage an das Land	139.530	22.000	10.400			
		- Kreisumlage	2.533.721	2.505.300	2.624.900	2.664.300	2.704.200	2.744.800
		- Amtsumlage	1.721.837	1.656.000	1.735.100	1.761.100	1.787.500	1.814.300
5372	4	- Zusatzamtsumlage						
		- Finanzausgleichsumlage an den Kreis	139.530	22.000	10.400			
		abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.395.088	4.183.300	4.370.400	4.425.400	4.491.700	4.559.100
5373	5	abzgl. allg. Umlagen an Zweckverbände						
	<b>6</b>	<b>bereinigte Aufwendungen</b>	<b>10.366.186</b>	<b>10.310.100</b>	<b>11.205.200</b>	<b>9.821.800</b>	<b>9.757.000</b>	<b>9.916.600</b>
	7	Veränderung Vorjahr (in %)	-6,94	-0,54	8,68	-12,35	-0,66	1,64
	8	Empfehlung (in %)	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

### 3.3 Verwendung der Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

(§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO)

Die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben werden gemäß § 15 Finanzausgleichsgesetz an die zentralen Orte für die Wahrnehmung von Aufgaben für die Einwohner ihres Verflechtungsgebietes gezahlt. Zentraler Ort im Amt Lensahn ist die Gemeinde Lensahn. Zur Verwendung der Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben siehe Umlagenberechnung.

### 3.4 Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO, Anlage 15)

Haushalts- jahre	Fort- geschriebener Planansatz	IST	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	in das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitions- volumen geplanter kreditähnlicher Rechts- geschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
1	2	3	4	5	6	7
2022	5.431.583	930.361	-631.923	5.133.145	2.710.442	
2023	11.640.245	1.443.458	4.909.412	5.287.376	495.661	
2024	8.366.492	3.778.164	3.092.974	1.495.354	539.053	
2025	2.940.853	-	-	-	-	
<b>2026</b>	<b>2.268.800</b>	-	-	-	-	
2027	1.886.900	-	-	-	-	
2028	115.500	-	-	-	-	
2029	424.800	-	-	-	-	

### 3.6 Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Folgende erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind **2026** geplant:

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	HH-Ansatz	gedeckt durch					Folgekosten			
			Zuschüsse	Beiträge	Erlöse	Kredite	liq. Mittel	Abschreib.	Personalk.	Sachkost.	Schuldend.
111001	energetische Maßnahmen Rathaus	375.000	435.000				-60.000	9.375			0
126000	Sammelposten etc. Feuerwehr	2.500					2.500	500			
126001	Sammelposten etc. Feuerwehr	35.500					35.500	7.100			
126001	Software, EDV, Schließanlage	20.500					20.500	4.100			
126002	Sammelposten etc. Feuerwehr	8.000					8.000	1.600			0
126002	Pumpe PFPN, Werkzeuge	16.600					16.600	2.075			
126003	Sammelposten etc. Feuerwehr	11.800					11.800	2.360			
126004	Sammelposten etc. Feuerwehr	7.100					7.100	1.420			
126004	Notstromversorger	15.000					15.000	1.875			
126100	Sammelposten etc. Feuerwehr	800					800	160			
126100	Ersatz MTW VW 75	50.000	48.800				1.200	80			
	unerhebliche Investitionen						0	0			0
<b>Summe Produktbereich 1</b>		<b>542.800</b>	<b>483.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.000</b>	<b>0</b>	<b>30.645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	unerhebliche Investitionen	2.000					2.000	200			0
<b>Summe Produktbereich 2</b>		<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	unerhebliche Investitionen	0					0				0
<b>Summe Produktbereich 3</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
424000	Kassenautomat	18.000					18.000	6.000			
424002	Calisthenicsanlage	40.000	22.000				18.000	1.800			
	unerhebliche Investitionen	7.000					7.000	1.400			0
<b>Summe Produktbereich 4</b>		<b>65.000</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43.000</b>	<b>0</b>	<b>9.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

511001	Zuweisung Städtebausanierung Bund an GOS	400.000	400.000				0	0				
511001	Zuweisung Städtebausanierung Land an GOS	655.000	655.000				0	0				
511001	Eigenmittel Städtebausanierung an GOS	528.500					528.500	21.140				
541001	Ausbau der Beleuchtung	10.000					10.000	333				
551001	Spielgeräte	10.000					10.000	1.000				
573900	PKW Ersatz für OH-LW 515	25.000					25.000	3.125				0
573900	Laugeanlage für Winterdienst	15.000					15.000	1.875				
	unerhebliche Investitionen	15.500					15.500	3.100				0
<b>Summe Produktbereich 5</b>		<b>1.659.000</b>	<b>1.055.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>604.000</b>	<b>0</b>	<b>30.573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
612000	Tilgung	28.600					28.600	0				0
	unerhebliche Investitionen						0	0				0
<b>Summe Produktbereich 6</b>		<b>28.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>2.297.400</b>	<b>1.560.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>736.600</b>	<b>70.618</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Haushaltskonsolidierung

Gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 8 GemHVO ist die Gemeinde verpflichtet darzustellen wie sich verschiedene Haushaltszahlen entwickeln, wenn der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Haushaltsjahre nicht ausgeglichen ist.

##### 4.1 Entwicklung des Ergebnisplans

HH-Jahr	Erträge	Aufwendungen	Jahres- überschuss	Jahres- fehlbetrag
1	2	3	4	5
2022	15.221.076,00	11.495.278,00	3.725.798,00	
2023	15.187.781,00	13.443.614,00	1.744.167,00	
2024	13.486.515,00	15.342.987,00		1.856.472,00
2025	12.192.800,00	14.823.400,00		2.630.600,00
<b>2026</b>	<b>14.329.900,00</b>	<b>16.040.800,00</b>		<b>1.710.900,00</b>
2027	14.632.200,00	14.719.400,00		87.200,00
2028	14.914.000,00	14.727.900,00	186.100,00	
2029	15.210.000,00	14.962.000,00	248.000,00	

##### 4.2 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme nach § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

Haus- halts- jahr	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonder- rücklage am 31.12.	Ausgleichs- rücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehl- betrag	Jahresüber- schuss/ Jahresfehl- betrag	Eigen- kapital am 31.12.	Bilanz- summe am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanz- summe	Anteil der allg. Rücklage an der Bilanz- summe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2022	10.244.354,18		3.380.636,88		3.725.797,65	17.350.788,71	26.421.128,57	65,67	<b>38,77</b>
2023	10.244.354,18		7.106.434,53		1.744.166,54	19.094.955,25	28.550.532,27	66,88	<b>35,88</b>
2024	9.992.686,29		9.102.268,96		-1.856.472,58	17.238.482,67	29.990.996,17	57,48	<b>33,32</b>
2025	9.992.686,29	---	7.245.796,38	---	-2.630.600,00	14.607.882,67	29.990.996,17	48,71	<b>33,32</b>
<b>2026</b>	<b>9.992.686,29</b>	<b>---</b>	<b>4.615.196,38</b>	<b>---</b>	<b>-1.710.900,00</b>	<b>12.896.982,67</b>	<b>29.990.996,17</b>	<b>43,00</b>	<b>33,32</b>
2027	9.992.686,29	---	2.904.296,38	---	-87.200,00	12.809.782,67	29.990.996,17	42,71	<b>33,32</b>
2028	9.992.686,29	---	2.817.096,38	---	186.100,00	12.995.882,67	29.990.996,17	43,33	<b>33,32</b>
2029	9.992.686,29	---	3.003.196,38	---	248.000,00	13.243.882,67	29.990.996,17	44,16	<b>33,32</b>

Die allgemeine Rücklage muss bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 Satz 2 mindestens 20 % Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweisen. (siehe Spalte 10)

#### **4.3 umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO)

Gebührenanpassung Schwimmbad

#### **4.4 noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung**

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO)

Die Ertragspositionen, sowie Realsteuerhebesätze werden jährlich überprüft und ggf. angepasst.

#### 4.5 Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO)

Lfd. Nr.	Produktsach- konto	Bezeichnung	Zuschussempfänger	Ergebnis 2024	HH-Ansatz					
					2025	2026	2027	2028	2029	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	271000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	VHS Lensahn	8.379	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300	
02	281000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	div. Vereine	614	700	1.700	1.700	1.700	1.700	
03	331000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	div. Vereine	663	500	500	500	500	500	
04	331000.5318012	Weihnachtshilfswerk	Einwohner der Gemeinde Lensahn	6.163	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
05	361100.5318003	Kindergartenbeförderung	Kindergärten im Amt Lensahn	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
06	362500.5318002	Förderung von Jugenderholungsmaßnahmen	div. Vereine	2.500	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000	
07	362500.5318004	Freikarten Schwimmbad	Kinder in der Gemeinde Lensahn	7.125	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	
08	362500.5318008	Offene Jugendarbeit	div. Vereine	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
09	362500.5318009	Jugendgruppenleiter	div. Vereine		300	300	300	300	300	
10	362502.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	Freie ev. Gemeinde	350	500	500	500	500	500	
11	421000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	div. Vereine	5.366	6.400	7.000	7.100	7.200	7.300	
12	421000.5318010	Übungsleiter	div. Vereine	6.956	10.100	10.100	10.300	10.500	10.700	
13	551000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	Kleingartenverein Lensahn	200	400	400	400	400	400	
14	553000.5318000	Zuweisung an Kirchengemeinden	Kirchengemeinden	0	22.200	22.200	22.500	22.800	23.100	
14	553900.5318000	Ehrenfriedhof	Ev.luth. Kirchengemeinde	300	500	500	500	500	500	
<b>Summe Zuweisungen und Zuschüsse</b>				<b>38.616</b>	<b>72.900</b>	<b>74.000</b>	<b>74.600</b>	<b>75.200</b>	<b>75.800</b>	

#### 4.6 Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO)

Lfd. Nr.	Produktsach- konto	Bezeichnung	Verein / Verband	Ergebnis 2024	HH-Ansatz				
					2025	2026	2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	111001.5429001	Mitgliedsbeiträge	Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag, Frauenhaus, Hospiz OH, Weißer Ring, S.H. Krebsgesellschaft	5.321	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
02	126001.5429001	Mitgliedsbeiträge	KFV Ostholstein	2.615	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
03	126002.5429001	Mitgliedsbeiträge	KFV Ostholstein	156	500	500	500	500	500
04	126003.5429001	Mitgliedsbeiträge	KFV Ostholstein	192	500	500	500	500	5.000
05	126004.5429001	Mitgliedsbeiträge	KFV Ostholstein	162	500	500	500	500	500
06	281000.5429001	Mitgliedsbeiträge	Museumshof Lensahn e.V.	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
07	573900.5429001	Mitgliedsbeiträge	Maschinenring	0	100	100	100	100	100
08	575000.5429001	Mitgliedsbeiträge	Tourismusverbände	0	100	100	100	100	100
<b>Summe Mitgliedsbeiträge</b>				<b>7.936</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>

## 4.7 Entwicklung der Steuern und sonstigen Einnahmequellen (§ 6 Abs. 1 Nr. 8e GemHVO)

Lfd. Nr.	Produktsach- konto	Bezeichnung	Hebesatz				Ergebnis 2024	2025	2026	HH-Ansatz		
			Gemeinde	Niv.Satz	SBZ	FBZ				2027	2028	2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
01	611000.4011000	Grundsteuer A	332 %	317 %	400 %	400 %	41.179	61.500	37.100	37.100	37.100	37.100
02	611000.4012000	Grundsteuer B	371 %	421 %	500 %	500 %	569.095	542.300	591.100	597.000	603.000	609.000
03	611000.4013000	Gewerbsteuer	320 %	316 %	380 %	380 %	3.874.542	2.900.000	4.419.700	4.486.000	4.553.300	4.621.600
04	611000.4021000	Einkommensteueranteile					2.125.132	2.283.400	2.313.400	2.429.100	2.526.300	2.627.400
05	611000.4022000	Anteil Umsatzsteuer					360.852	378.000	382.600	390.300	398.100	406.100
06	611000.4031000	Vergnügungssteuer für Spielgeräte	10 %			12 %	195.301	160.000	198.000	201.000	204.000	207.100
07	611000.4032000	Hundesteuer	84 EUR			120 EUR	48.746	47.900	48.000	48.700	49.400	50.100
08	611000.4034000	Zweitwohnungssteuer										
08	611000.4051000	Bedarfszuweisung nach § 32 Finanzausgleichsgesetz					207.832	21.300	243.300	248.200	255.600	260.700
09	611000.4111000	Schlüsselzuweisungen					140.328	142.000	154.100	158.700	165.100	170.000
<b>Summe Steuern u.ä.</b>							<b>7.563.007</b>	<b>6.536.400</b>	<b>8.387.300</b>	<b>8.596.100</b>	<b>8.791.900</b>	<b>8.989.100</b>

SBZ= Sonderbedarfszuweisung

FBZ= Fehlbetragszuweisung

#### 4.8 Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Anlage 1 lt. Haushaltskonsolidierungserlass 2025, Ziffer 3.54 a

Lfd. Nr.		in EUR	
1.	bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	0,00	
2.	einen Jahresüberschuss 2025	0,00	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025	-2.630.600,00	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2029	434.100,00	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2029	-1.798.100,00	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 (Summe lfd. Nr. 1 bis 5)	-3.994.600,00	
7.	Eigenkapital Ende 2024	17.238.482,67	
8.	Eigenkapital Ende 2029	13.243.882,67	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2029	0,00	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2029	-4.671.000,00	
		in EUR	EUR/Ew.
		Einwohner	5.066
11.	eine Verschuldung Anfang 2025	156.640,32	30,92
12.	eine Verschuldung Ende 2029	13.640,32	2,69
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2025	164.715,05	32,51
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025	128.040,32	25,27
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029	13.640,32	2,69
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2024	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	164.715,05	32,51
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	128.040,32	25,27

Lensahn, den

---

Robien  
Bürgermeister

**Bilanz des Vorvorjahres gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 2 GemHVO**

<b>Aktiva</b>		<b>01.01.2024</b>	<b>31.12.2024</b>
			€
<b>1. Anlagevermögen</b>		<b>13.417.872,26</b>	<b>14.764.937,41</b>
<b>1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		<b>1.163,39</b>	<b>8.974,32</b>
<b>1.2. Sachanlagen</b>		<b>9.504.598,40</b>	<b>10.892.765,58</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		860.792,33	860.792,33
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		4.556.381,22	4.807.368,56
1.2.3 Infrastrukturvermögen		2.207.701,06	2.030.977,05
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden		0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		8,00	7,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		1.707.688,21	1.781.214,74
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		91.729,12	81.917,28
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		80.298,46	1.330.488,62
<b>1.3. Finanzanlagen</b>		<b>3.912.110,47</b>	<b>3.863.197,51</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		2.768.483,25	2.768.483,25
1.3.2 Beteiligungen		381.026,95	381.026,95
1.3.3 Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen		762.600,27	713.687,31
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>		<b>13.434.946,72</b>	<b>11.817.808,24</b>
2.1 Vorräte		0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		13.434.946,72	11.817.808,24
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel		0,00	0,00
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>1.697.713,29</b>	<b>3.408.250,52</b>
<b>Summe Aktiva</b>		<b>28.550.532,27</b>	<b>29.990.996,17</b>
<b>Passiva</b>			€
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>19.094.955,25</b>	<b>17.238.482,67</b>
1.1 Allgemeine Rücklage		10.244.354,18	9.992.686,29
1.2 Sonderrücklage		0,00	0,00
1.3 Ergebnissrücklage		7.106.434,53	9.102.268,96
1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		1.744.166,54	-1.856.472,58
<b>2. Sonderposten</b>		<b>3.486.859,65</b>	<b>4.033.559,09</b>
2.1 für aufzulösende Zuschüsse		151.042,59	148.050,93
2.2 für aufzulösende Zuweisungen		2.074.934,09	2.749.166,16
2.3 für Beiträge		379.689,72	340.114,86
2.4 für Gebührenaussgleich		0,00	0,00
2.5 für Treuhandvermögen		0,00	0,00
2.6 für Dauergrabpflege		0,00	0,00
2.7 für sonstige Sonderposten		881.193,25	796.227,14
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>5.883.758,65</b>	<b>6.519.934,98</b>
3.1 Pensionsrückstellung		5.104.291,00	5.527.564,00
3.2 Beihilferückstellung		779.467,65	992.370,98
3.3 Altersteilzeitrückstellung		0,00	0,00
3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten		0,00	0,00
3.5 Altlastenrückstellung		0,00	0,00
3.6 Steuerrückstellung		0,00	0,00
3.7 Verfahrensrückstellung		0,00	0,00
3.8 Finanzausgleichsrückstellung		0,00	0,00
3.9 Instandhaltungsrückstellung		0,00	0,00
3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist		0,00	0,00
3.11 Sonstige andere Rückstellungen		0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>-7.307,57</b>	<b>2.162.002,43</b>
4.1 Anleihen		0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		185.192,52	156.640,32
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		955.030,76	1.812.561,14
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		-1.147.530,85	192.800,97
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>92.266,29</b>	<b>37.017,00</b>
<b>Summe Passiva</b>		<b>28.550.532,27</b>	<b>29.990.996,17</b>

## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen nach § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	2031 ff.
1	2	3	4	5	6
2023					
2024					
2025					
2026	1.855.400	112.500	424.800		
<b>Summe</b>	<b>1.855.400</b>	<b>112.500</b>	<b>424.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich</b> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)					

## **Übersicht gemäß § 1 Absatz 2 Nr. 5 GemHVO über die nach § 20 GemHVO gebildeten Budgets**

### **A. Ergebnisplan**

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der einzelnen Teilpläne mit den Einschränkungen der folgenden Budgetierungsregelungen jeweils ein Budget.

### **B. Finanzplan**

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne mit den Einschränkungen der folgenden Budgetierungsregelungen jeweils ein Budget.

## **Budgetierungsregelungen**

### **1. Inhalt**

Diese Grundsätze regeln die Handhabung der Budgetierung bei der Gemeinde Lensahn.

Sie ergänzen die Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

um besondere Vereinbarungen zur Aufstellung und Ausführung des Produkthaushaltsplanes.

### **2. Verantwortlichkeit**

Die Gesamtverantwortung für den Produkthaushalt trägt die Bürgermeisterin/der Bürgermeister.

Insbesondere bei erheblichen Abweichungen vom vereinbarten Finanzrahmen ist die Bürgermeisterin/der Bürgermeister zeitgerecht gegenüber der Gemeindevertretung berichtspflichtig unbeschadet der allgemein vereinbarten Fristen zur Berichterstattung.

Die in der Gemeindeordnung festgelegte Zuständigkeit der Bürgermeisterin/des Bürgermeisters bleibt davon unberührt.

Für die Teilpläne trägt die Produktverantwortliche oder der Produktverantwortliche im Hinblick auf die Erreichung der Produktziele und den vereinbarten Finanzrahmen die Verantwortung.

### **3. Budgets**

Die Produkte der Teilergebnispläne und der Teilfinanzpläne werden gemäß § 20 GemHVO zu Budgets erklärt.

### **4. Bewirtschaftung**

Die Konten des jeweiligen Teilplanes (Teilergebnis- und Teilfinanzplanes) werden verantwortlich von den jeweiligen Produktverantwortlichen verwaltet (mittelbewirtschaftende Stelle).

### **5. Deckungsfähigkeit**

Für die echte und unechte Deckungsfähigkeit der Budgets gelten die Regelungen der GemHVO.

a) unechte Deckungsfähigkeit (§ 21 GemHVO)

Im Ergebnisplan dürfen Mehrerträge eines Budgets grundsätzlich für Mehraufwendungen dieses Budgets verwendet werden, um damit unabweisbare Mehraufwendungen ohne das Instrument

der überplanmäßigen Ausgabe flexibel leisten zu können.

Mehraufwendungen dürfen ausdrücklich dann nicht geleistet werden, wenn z.B. Mehrerträge ausschließlich daraus resultieren, dass Gebührensätze angehoben wurden und keine tatsächliche Steigerung der Leistung ursächlich für den Mehrertrag ist.

b) echte Deckungsfähigkeit (§ 22 Abs. 1 GemHVO)

Die Aufwendungen eines Budgets mit Ausnahme der Aufwendungen der Konten:

5429	Verfükungsmittel
549x	Zuführungen zu Rückstellungen
57xx	bilanzielle Abschreibungen
5811	Interne Leistungsbeziehungen

sind gegenseitig deckungsfähig.

c) einseitige Deckungsfähigkeit (§ 22 Abs. 3 GemHVO)

Bei ausgeglichenem Ergebnisplan können zahlungswirksame Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets zugunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des entsprechenden Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

## 6. Übertragbarkeit

Die Aufwendungen bzw. die Auszahlungen eines Budgets sind gem. § 23 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO in das nächste Haushaltsjahr übertragbar.

Für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen gilt die Regelung des § 23 Abs. 2 GemHVO.

## 7. Auftragsverwaltung

Für Bestellungen und Aufträge über 1.000 EUR ist bei Erteilung der Bestellung bzw. des Auftrages unverzüglich ein Auftrag zu buchen.

**Erläuterungen zu den Teilplänen nach § 18 GemHVO****Erhebliche Abweichungen der Ansätze für Erträge und Aufwendungen von den Ansätzen des Vorjahres**

siehe Ziffer 3.1 des Vorberichts.

**neue Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

siehe Ziffer 3.4 des Vorberichts.

**Notwendigkeit und Höhe der Verpflichtungsermächtigungen**

Im Rahmen der Städtebausanierung und der Gesamtvergabe nach dem Ausschreibungsverfahren, sind entsprechende Verpflichtungsermächtigungen eingeplant. Maßnahme 5505, PSK 511001.

**Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen, die die Gemeinde über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten**

Fehlanzeige

**von Beschäftigten aus Nebentätigkeiten abzuführende Beträge**

Fehlanzeige

**Besondere Bestimmungen im Haushaltsplan****Abschreibungen, soweit von den im Vorjahr angewendeten Abschreibungsmethoden oder –ansätzen abgewichen wird**

Gemäß § 43 GemHVO werden die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens in gleichen Jahresraten über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung) abgeschrieben.

Bei der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer wurden die Vorschriften der Verwaltungsvorschrift über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden (VV-Abschreibungen) angewandt. Diese VV-Abschreibungen sind gemäß Ziffer 5 verbindlich.

Von den vorgeschriebenen Nutzungsdauern wurde **nicht** abgewichen.





**Ergebnishaushalt**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



## Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.424.230	6.586.800	8.234.700	8.438.900	8.628.300	8.820.600
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550.912	1.517.200	1.606.400	1.640.300	1.691.500	1.728.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	275.028	195.600	231.400	234.200	237.000	239.600
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	179.396	86.400	134.300	135.200	136.100	137.000
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.168.303	3.408.800	3.874.700	3.931.500	3.965.300	4.025.300
45	7	+ sonstige Erträge	825.876	343.200	180.600	183.300	186.000	188.700
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	13.423.744	12.138.000	14.262.100	14.563.400	14.844.200	15.139.200
50	11	Personalaufwendungen	5.290.283	4.634.600	5.268.100	4.865.300	4.937.400	5.010.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	14.695	17.300	18.400	18.400	18.400	18.400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.308.959	1.934.100	2.163.700	1.287.300	1.159.800	1.256.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	635.682	570.100	622.700	596.200	577.000	553.200
53	15	+ Transferaufwendungen	6.590.298	6.010.700	6.245.000	6.217.900	6.296.100	6.385.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.482.689	1.644.600	1.709.700	1.720.900	1.725.700	1.724.300
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	15.322.605	14.811.400	16.027.600	14.706.000	14.714.400	14.948.400
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-1.898.862	-2.673.400	-1.765.500	-142.600	129.800	190.800
46	19	+ Finanzerträge	62.771	54.800	67.800	68.800	69.800	70.800
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.382	12.000	13.200	13.400	13.500	13.600
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	42.389	42.800	54.600	55.400	56.300	57.200
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-1.856.473	-2.630.600	-1.710.900	-87.200	186.100	248.000
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0	2.630.600	1.710.900	87.200	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	-1.856.473	0	0	0	186.100	248.000
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	779.917	1.020.000	951.900	863.900	867.500	871.200
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	779.917	1.020.000	951.900	863.900	867.500	871.200
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	629.497	570.100	622.700	596.200	577.000	553.200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	299.608	267.800	295.300	290.600	289.300	284.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	329.889	302.300	327.400	305.600	287.700	268.800





**Finanzhaushalt**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



## Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.449.317	6.586.800	8.234.700	8.438.900	8.628.300	8.820.600
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.274.869	1.288.800	1.350.500	1.389.100	1.441.600	1.482.800
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.542.823	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	206.965	156.200	192.000	194.800	197.600	200.400
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	220.968	86.400	134.300	135.200	136.100	137.000
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.739.636	3.408.800	3.874.700	3.931.500	3.965.300	4.025.300
65	7	+ sonstige Einzahlungen	182.226	260.200	178.100	180.800	183.500	186.200
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.393	57.300	70.300	71.300	72.300	73.300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.683.196	11.844.500	14.034.600	14.341.600	14.624.700	14.925.600
70	10	Personalauszahlungen	4.079.178	4.606.800	4.795.900	4.865.300	4.937.400	5.010.600
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	14.695	17.300	18.400	18.400	18.400	18.400
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.933.388	1.936.100	2.164.200	1.287.800	1.160.300	1.256.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.534	12.000	13.200	13.400	13.500	13.600
73	14	+ Transferauszahlungen	7.088.534	6.010.700	6.245.000	6.217.900	6.296.100	6.385.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.332.468	1.644.600	1.709.700	1.720.900	1.725.700	1.724.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	14.468.797	14.227.500	14.946.400	14.123.700	14.151.400	14.409.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.785.600	-2.383.000	-911.800	217.900	473.300	516.300
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	683.576	1.703.500	1.560.800	835.000	75.000	250.000
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	49.048	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	48.913	47.400	47.400	47.400	45.400	45.200
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	781.537	1.750.900	1.608.200	882.400	120.400	295.200
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.644.424	1.707.500	1.583.500	1.753.500	112.500	424.800
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.000	2.500	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	366.272	205.800	285.300	31.500	3.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	629.516	485.500	397.500	101.900	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	2.640.212	2.401.800	2.268.800	1.886.900	115.500	424.800
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.858.675	-650.900	-660.600	-1.004.500	4.900	-129.600
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0

## Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmittel	0	0	0	0	0	0
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
773	35f	Auszahlungen aus amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	35e	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35e)	-3.644.275	-3.033.900	-1.572.400	-786.600	478.200	386.700
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.552	28.600	28.600	28.600	28.600	28.600
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-28.552	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	-3.672.827	-3.062.500	-1.601.000	-815.200	449.600	358.100
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	12.831.251	9.158.424	6.095.924	4.494.924	3.679.724	4.129.324
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	0	0	0
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	9.158.424	6.095.924	4.494.924	3.679.724	4.129.324	4.487.424
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsges. (AG-KHG),</i>						
		<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</i>						
7311		abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0	0	0	0	0	0
..								
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
6842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
6845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
6846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
6847		Geldmarktpapiere*	0	0	0	0	0	0
6848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
7842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
7845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
7846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0

**Finanzplan 2026**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b>	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7847		Geldmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
792.. 4		Umschuldung	0	0	0	0	0	0
792.. 5		Ordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0
792.. 6		Außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0





## **Übersicht Erträge Aufwendungen**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**



Übersicht über Erträge und Aufwendungen

Mandant Gemeinde Lensahn

Haushaltsjahr 2026

erstellt am 24.11.2025

Erträge und Aufwendungen		Vorvorjahr (2024)				Vorjahr (2025)				Haushaltsjahr (2026)			
Berichtspositionen		Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis	Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis	Erträge	Aufwen- dungen	Personal- aufwen- dungen	Jahreser- gebnis
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	2.389.361	3.570.575	3.020.084	-1.181.214	1.952.300	2.762.100	2.194.000	-809.800	2.310.100	3.398.000	2.771.000	-1.087.900
11	Innere Verwaltung	1.824.029	2.610.135	2.513.831	-786.106	1.345.600	1.755.900	1.619.700	-410.300	1.674.000	2.363.700	2.173.800	-689.700
12	Sicherheit und Ordnung	565.332	960.441	506.254	-395.108	606.700	1.006.200	574.300	-399.500	636.100	1.034.300	597.200	-398.200
2	Schule und Kultur	671.996	2.710.909	686.931	-2.038.913	856.400	2.783.900	880.700	-1.927.500	804.200	2.687.400	836.700	-1.883.200
21-24	Schulträgeraufgaben	646.854	2.520.306	642.690	-1.873.453	834.200	2.552.600	824.900	-1.718.400	781.000	2.516.800	777.000	-1.735.800
25-29	Kultur und Wissenschaft	25.142	190.603	44.241	-165.461	22.200	231.300	55.800	-209.100	23.200	170.600	59.700	-147.400
3	Soziales und Jugend	328.846	1.079.864	328.469	-751.018	396.600	1.225.800	399.800	-829.200	434.000	1.389.400	439.000	-955.400
31-35	Soziale Hilfen	310.098	320.866	309.871	-10.767	329.500	345.200	332.800	-15.700	364.200	382.200	369.700	-18.000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	18.748	758.999	18.599	-740.250	67.100	880.600	67.000	-813.500	69.800	1.007.200	69.300	-937.400
4	Gesundheit und Sport	535.112	819.591	287.860	-284.479	716.700	1.171.400	299.000	-454.700	680.600	1.102.300	312.100	-421.700
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	535.112	819.591	287.860	-284.479	716.700	1.171.400	299.000	-454.700	680.600	1.102.300	312.100	-421.700
5	Gestaltung der Umwelt	1.742.223	2.820.500	966.938	-1.078.277	1.557.600	3.364.900	861.100	-1.807.300	1.581.900	3.569.600	909.300	-1.987.700
51	Räumliche Planung und Entwicklung	113.196	290.049	48.548	-176.853	82.700	394.100	50.800	-311.400	112.000	307.700	53.400	-195.700
52	Bauen und Wohnen	12.894	11.059	10.998	1.835	14.500	12.800	12.700	1.700	19.800	18.000	17.900	1.800
53	Ver- und Entsorgung	458.388	262.829	197.890	195.559	449.400	284.500	204.400	164.900	492.200	300.000	223.000	192.200
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	310.426	1.100.753	45.654	-790.327	316.700	1.569.200	61.300	-1.252.500	313.000	1.809.500	59.700	-1.496.500
55	Natur- und Landschaftspflege	58.084	291.278	54.849	-233.194	2.200	222.700	700	-220.500	2.400	225.400	900	-223.000
56	Umweltschutz	0	0	0	0	33.000	20.000	0	13.000	0	0	0	0

Übersicht Erträge Aufwendungen

Gemeinde Lensahn

57	Wirtschaft und Tourismus	789.235	864.532	609.000	-75.297	659.100	861.600	531.200	-202.500	642.500	909.000	554.400	-266.500
6	Zentrale Finanzleistungen	8.598.894	5.121.464	0	3.477.429	10.363.800	4.535.300	0	5.828.500	11.181.900	4.846.000	0	6.335.900
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.598.894	5.121.464	0	3.477.429	10.363.800	4.535.300	0	5.828.500	11.181.900	4.846.000	0	6.335.900

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen

Mandant Gemeinde Lensahn  
Haushaltsjahr 2026

erstellt am 24.11.2025

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr (2024)						Vorjahr (2025)						Haushaltsjahr (2026)					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Berichtspositionen		Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo	Einzahlung	Auszahl- ung	Saldo
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	1.552.707	2.318.820	-766.114	64.266	383.110	-318.843	1.829.600	2.534.200	-704.600	546.000	560.300	-14.300	2.268.000	2.734.300	-466.300	483.800	542.800	-59.000
11	Innere Verwaltung	911.528	1.546.226	-634.698	0	7.295	-7.295	1.241.800	1.709.400	-467.600	435.000	437.000	-2.000	1.650.700	1.873.000	-222.300	435.000	375.000	60.000
12	Sicherheit und Ordnung	641.178	772.594	-131.415	64.266	375.815	-311.549	587.800	824.800	-237.000	111.000	123.300	-12.300	617.300	861.300	-244.000	48.800	167.800	-119.000
2	Schule und Kultur	570.627	2.427.079	-1.856.452	0	0	0	853.400	2.714.800	-1.861.400	8.500	23.000	-14.500	801.200	2.622.500	-1.821.300	0	2.000	-2.000
21-24	Schulträgeraufgaben	552.738	2.278.937	-1.726.199	0	0	0	834.200	2.552.600	-1.718.400	0	0	0	781.000	2.516.800	-1.735.800	0	0	0
25-29	Kultur und Wissenschaft	17.889	148.141	-130.252	0	0	0	19.200	162.200	-143.000	8.500	23.000	-14.500	20.200	105.700	-85.500	0	2.000	-2.000
3	Soziales und Jugend	842.960	1.618.735	-775.775	0	0	0	396.600	1.225.200	-828.600	0	0	0	434.000	1.388.900	-954.900	0	0	0
31-35	Soziale Hilfen	822.769	802.846	19.923	0	0	0	329.500	345.100	-15.600	0	0	0	364.200	382.100	-17.900	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	20.190	815.889	-795.699	0	0	0	67.100	880.100	-813.000	0	0	0	69.800	1.006.800	-937.000	0	0	0
4	Gesundheit und Sport	290.746	565.655	-274.909	184.403	373.096	-188.693	231.700	697.500	-465.800	0	39.500	-39.500	229.700	656.400	-426.700	22.000	65.000	-43.000
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	290.746	565.655	-274.909	184.403	373.096	-188.693	231.700	697.500	-465.800	0	39.500	-39.500	229.700	656.400	-426.700	22.000	65.000	-43.000
5	Gestaltung der Umwelt	1.801.862	2.422.025	-620.163	487.868	1.884.006	-1.396.138	800.000	2.520.500	-1.720.500	1.151.400	1.779.000	-627.600	830.700	2.698.300	-1.867.600	1.057.400	1.659.000	-601.600
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-7.159	159.943	-167.102	433.000	749.500	-316.500	50.800	323.400	-272.600	1.149.000	1.715.500	-566.500	53.600	197.300	-143.700	1.055.000	1.583.500	-528.500
52	Bauen und Wohnen	14.230	11.059	3.170	3.913	0	3.913	14.500	12.800	1.700	2.400	0	2.400	19.800	18.000	1.800	2.400	0	2.400
53	Ver- und Entsorgung	389.237	228.367	160.870	0	0	0	446.400	241.300	205.100	0	0	0	489.200	258.600	230.600	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.267.765	1.318.488	-50.724	16.405	883.726	-867.321	135.400	1.130.900	-995.500	0	34.500	-34.500	132.200	1.408.400	-1.276.200	0	16.000	-16.000
55	Natur- und Landschaftspflege	-6.124	65.581	-71.705	0	4.323	-4.323	1.800	95.400	-93.600	0	13.000	-13.000	2.000	103.300	-101.300	0	12.500	-12.500

Übersicht Erträge Aufwendungen

Gemeinde Lensahn

56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	33.000	20.000	13.000	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	143.915	638.586	-494.671	34.550	246.457	-211.907	118.100	696.700	-578.600	0	16.000	-16.000	133.900	712.700	-578.800	0	47.000
6	Zentrale Finanzleistungen	7.624.295	5.116.483	2.507.811	45.000	0	45.000	7.733.200	4.535.300	3.197.900	45.000	0	45.000	9.471.000	4.846.000	4.625.000	45.000	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	7.624.295	5.116.483	2.507.811	45.000	0	45.000	7.733.200	4.535.300	3.197.900	45.000	0	45.000	9.471.000	4.846.000	4.625.000	45.000	0



**Teilpläne**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111000</b>	<b>Gemeindeorgane</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Anne Geisler
<b>Beschreibung</b>	Geschäftsführung für die Gemeindevertretung und die Ausschüsse Einladung, organisatorische Betreuung, Sitzungsprotokolle Abwicklung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder Nachweis der Personalkosten für den hauptamtlichen Bürgermeister Pflege der Beziehung zur Patenkompanie Repräsentationskosten
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung Hauptsatzung Geschäftsordnung Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Gemeindevertreterinnen, Gemeindevertreter und wählbare Bürgerinnen, wählbare Bürger der Gemeinde Lensahn Bürgermeister der Gemeinde Lensahn
<b>Ziele</b>	Organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung Optimierung der Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111000 Gemeindeorgane

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	272	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	262.611	210.300	372.700	378.300	384.000	389.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	32.795	23.400	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>295.678</b>	<b>233.800</b>	<b>372.800</b>	<b>378.400</b>	<b>384.100</b>	<b>389.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	896.729	399.200	806.100	509.300	517.000	524.700
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	333	400	400	400	400	400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	11.227	10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	25.079	36.000	39.600	40.100	40.600	41.100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>933.368</b>	<b>445.700</b>	<b>856.200</b>	<b>559.900</b>	<b>568.100</b>	<b>576.300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>637.690-</b>	<b>211.900-</b>	<b>483.400-</b>	<b>181.500-</b>	<b>184.000-</b>	<b>186.400-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>637.690-</b>	<b>211.900-</b>	<b>483.400-</b>	<b>181.500-</b>	<b>184.000-</b>	<b>186.400-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>637.690-</b>	<b>211.900-</b>	<b>483.400-</b>	<b>181.500-</b>	<b>184.000-</b>	<b>186.400-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>637.690-</b>	<b>211.900-</b>	<b>483.400-</b>	<b>181.500-</b>	<b>184.000-</b>	<b>186.400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111000 Gemeindeorgane

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	121	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	116.978	210.300	372.700	0	378.300	384.000	389.800
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	117.099	210.400	372.800	0	378.400	384.100	389.900
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	442.339	391.300	503.500	0	509.300	517.000	524.700
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	333	400	400	0	400	400	400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	10.568	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	25.983	36.000	39.600	0	40.100	40.600	41.100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	479.223	437.800	553.600	0	559.900	568.100	576.300
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	362.124-	227.400-	180.800-	0	181.500-	184.000-	186.400-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111000 Gemeindeorgane

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111000 Gemeindeorgane

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>362.124-</b>	<b>227.400-</b>	<b>180.800-</b>	<b>0</b>	<b>181.500-</b>	<b>184.000-</b>	<b>186.400-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111000 Gemeindeorgane

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111001</b>	<b>Hauptamt</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 1000 Hauptamt

**verantwortlich** Anne Geisler

**Beschreibung** Organisation und Betreuung des Dienstbetriebes im Rathaus der Gemeinde Lensahn inkl. Unterhaltung und Bewirtschaftung des Rathauses  
Nachweis der Personalkosten für das

- Hauptamt
- Personalamt
- Schulamt
- und die Büroleitung

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Lensahn  
Amt Lensahn

**Ziele** Optimierung des Dienstbetriebes und der Nutzung des Rathauses  
genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Hauptamt

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	9.122	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	371	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	302.334	359.900	330.800	335.500	340.300	345.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>311.827</b>	<b>369.100</b>	<b>340.000</b>	<b>344.700</b>	<b>349.500</b>	<b>354.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	314.815	345.700	343.000	348.200	353.400	358.700
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	1.719	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	14.993	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	12.676	37.700	33.700	24.900	25.100	25.300
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>344.203</b>	<b>400.400</b>	<b>393.700</b>	<b>390.100</b>	<b>395.500</b>	<b>401.000</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>32.376-</b>	<b>31.300-</b>	<b>53.700-</b>	<b>45.400-</b>	<b>46.000-</b>	<b>46.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>32.376-</b>	<b>31.300-</b>	<b>53.700-</b>	<b>45.400-</b>	<b>46.000-</b>	<b>46.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>32.376-</b>	<b>31.300-</b>	<b>53.700-</b>	<b>45.400-</b>	<b>46.000-</b>	<b>46.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>18.176-</b>	<b>17.100-</b>	<b>39.500-</b>	<b>31.200-</b>	<b>31.800-</b>	<b>32.400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Hauptamt

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	319	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	205.533	359.900	330.800	0	335.500	340.300	345.200
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	205.852	360.000	330.900	0	335.600	340.400	345.300
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	314.814	345.700	343.000	0	348.200	353.400	358.700
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	1.719	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	11.894	37.700	33.700	0	24.900	25.100	25.300
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	328.427	385.400	378.700	0	375.100	380.500	386.000
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	122.575-	25.400-	47.800-	0	39.500-	40.100-	40.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Hauptamt

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	435.000	<b>435.000</b>	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	435.000	<b>435.000</b>	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	7.295	437.000	<b>375.000</b>	101.900	101.900	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	7.295	437.000	<b>375.000</b>	101.900	101.900	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	7.295-	2.000-	<b>60.000</b>	101.900-	101.900-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Hauptamt

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>129.870-</b>	<b>27.400-</b>	<b>12.200</b>	<b>101.900-</b>	<b>141.400-</b>	<b>40.100-</b>	<b>40.700-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111001 Hauptamt

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5104 energetische Maßnahme Eutiner Str. 2</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	435.000	435.000 -	0 -	0 -	0 -	435.000 870.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.295	437.000	375.000 101.900	101.900 101.900	0 0	0 0	444.295 921.195
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5104 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	7.295-	2.000-	60.000 -	101.900- -	0 -	0 -	9.295- 51.195-
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111002</b>	<b>Gleichstellungsbeauftragte</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Anne Geisler
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Gleichstellung von Frauen durch Informations- und Kontrollfunktionen Nachweis der Personalkosten für die ehrenamtliche Gleichstellungsbeauftragte
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gemeindeordnung und Hauptsatzung Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Mädchen und Frauen in der Gemeinde Lensahn Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	Durchsetzung der Gleichstellung von Mädchen und Frauen in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Gleichstellungsbeauftragte

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	1.884	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.884</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.884	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.884</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Gleichstellungsbeauftragte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	1.884	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.884	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	1.884	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	1.884	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	200-	200-	0	200-	200-	200-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Gleichstellungsbeauftragte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Gleichstellungsbeauftragte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>	<b>200-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111002 Gleichstellungsbeauftragte

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111003</b>	<b>Finanzverwaltung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 2000 Amt für Finanzen

**verantwortlich** Mira Voß

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die  
- Veranlagung der Abgaben lt. Produkt 611000  
- Bilanzbuchhaltung lt. Produkt 111003 beim Amt Lensahn

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111003 Finanzverwaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	343.770	207.800	481.200	488.400	495.700	503.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	86.116	39.500	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>429.886</b>	<b>247.300</b>	<b>481.200</b>	<b>488.400</b>	<b>495.700</b>	<b>503.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	659.037	463.200	650.200	487.700	495.100	502.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	268	300	600	600	600	600
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>659.305</b>	<b>463.500</b>	<b>650.800</b>	<b>488.300</b>	<b>495.700</b>	<b>503.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>229.419-</b>	<b>216.200-</b>	<b>169.600-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>229.419-</b>	<b>216.200-</b>	<b>169.600-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>229.419-</b>	<b>216.200-</b>	<b>169.600-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>229.419-</b>	<b>216.200-</b>	<b>169.600-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11                    Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111                Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111003                Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	128.698	207.800	481.200	0	488.400	495.700	503.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	128.698	207.800	481.200	0	488.400	495.700	503.100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	348.763	449.700	480.600	0	487.700	495.100	502.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	268	300	600	0	600	600	600
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis     15)</b>	349.031	450.000	481.200	0	488.300	495.700	503.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs-     tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	220.333-	242.200-	0	0	100	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111003 Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111003 Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>220.333-</b>	<b>242.200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111003 Finanzverwaltung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111004</b>	<b>Finanzbuchhaltung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 2000 Amt für Finanzen

**verantwortlich** Martina Schröder

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die Finanzbuchhaltung Lensahn lt. Produkt 111004 beim Amt Lensahn

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzbuchhaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	89.156	93.900	122.700	124.500	126.400	128.300
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	49.048	5.300	1.000	1.000	1.000	1.000
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>138.204</b>	<b>99.200</b>	<b>123.700</b>	<b>125.500</b>	<b>127.400</b>	<b>129.300</b>
11 Personalaufwendungen (50)	132.755	126.900	122.300	124.200	126.100	128.000
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	303	400	400	400	400	400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	961	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>134.019</b>	<b>127.300</b>	<b>122.700</b>	<b>124.600</b>	<b>126.500</b>	<b>128.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>4.185</b>	<b>28.100-</b>	<b>1.000</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>4.185</b>	<b>28.100-</b>	<b>1.000</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.185</b>	<b>28.100-</b>	<b>1.000</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>4.185</b>	<b>28.100-</b>	<b>1.000</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzbuchhaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	68.408	93.900	122.700	0	124.500	126.400	128.300
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	949	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	9	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>69.366</b>	<b>94.800</b>	<b>123.700</b>	<b>0</b>	<b>125.500</b>	<b>127.400</b>	<b>129.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	89.563	125.300	122.300	0	124.200	126.100	128.000
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	303	400	400	0	400	400	400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>89.866</b>	<b>125.700</b>	<b>122.700</b>	<b>0</b>	<b>124.600</b>	<b>126.500</b>	<b>128.400</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>20.500-</b>	<b>30.900-</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzbuchhaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzbuchhaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>20.500-</b>	<b>30.900-</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111004 Finanzbuchhaltung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	111005	<b>Liegenschaftsverwaltung</b>

**Allgemeine Angaben****zuständiger Fachbereich** 1000 Hauptamt**verantwortlich** Martina Arlt**Beschreibung** Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet- und Pachtverträgen  
Abrechnung von Nebenkosten  
Nachweis der Personalkosten für die Liegenschaftsverwaltung**Auftragsgrundlage** Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)  
Miet- und Pachtverträge  
Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn**Zielgruppe** Mieter und Pächter der Gemeinde  
Lensahn  
Amt Lensahn**Ziele** Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens  
genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111005 Liegenschaftsverwaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	111.130	51.500	63.000	63.300	63.600	63.900
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	39.926	41.700	67.200	67.800	44.500	45.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	75.000	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>151.056</b>	<b>168.200</b>	<b>130.200</b>	<b>131.100</b>	<b>108.100</b>	<b>109.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	39.752	41.700	43.000	43.600	44.200	44.800
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	174	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	20.274	25.000	79.000	79.300	25.600	25.900
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.615	3.700	3.500	3.400	3.400	3.400
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	2.180	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>65.995</b>	<b>73.100</b>	<b>128.200</b>	<b>129.000</b>	<b>75.900</b>	<b>76.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>85.061</b>	<b>95.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>32.200</b>	<b>32.300</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>85.061</b>	<b>95.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>32.200</b>	<b>32.300</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>85.061</b>	<b>95.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>32.200</b>	<b>32.300</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>85.061</b>	<b>95.100</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>32.200</b>	<b>32.300</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111005 Liegenschaftsverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	2	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	109.395	51.500	63.000	0	63.300	63.600	63.900
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	40.169	41.700	67.200	0	67.800	44.500	45.200
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	75.000	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	149.566	168.200	130.200	0	131.100	108.100	109.100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	39.752	41.700	43.000	0	43.600	44.200	44.800
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	174	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	23.604	25.000	79.000	0	79.300	25.600	25.900
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	2.180	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	65.710	69.400	124.700	0	125.600	72.500	73.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	83.856	98.800	5.500	0	5.500	35.600	35.700

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111005 Liegenschaftsverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111005 Liegenschaftsverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>83.856</b>	<b>98.800</b>	<b>5.500</b>	<b>0</b>	<b>5.500</b>	<b>35.600</b>	<b>35.700</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111005 Liegenschaftsverwaltung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5103</b>							
<b>Entwässerung Hirschoppel u.a.</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5103</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111006</b>	<b>Elektronische Datenverarbeitung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 2000 Amt für Finanzen

**verantwortlich** Alan Koops

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die Betreuung der EDV lt. Produkt 111006 beim Amt Lensahn

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111006 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	156.543	120.300	124.300	126.200	128.100	130.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	137.198	13.200	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>293.741</b>	<b>133.500</b>	<b>124.300</b>	<b>126.200</b>	<b>128.100</b>	<b>130.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	287.779	164.700	123.800	125.700	127.600	129.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	473	500	500	500	500	500
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>288.252</b>	<b>165.200</b>	<b>124.300</b>	<b>126.200</b>	<b>128.100</b>	<b>130.000</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>5.489</b>	<b>31.700-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>5.489</b>	<b>31.700-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.489</b>	<b>31.700-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>5.489</b>	<b>31.700-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111006 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	131.046	120.300	124.300	0	126.200	128.100	130.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	131.046	120.300	124.300	0	126.200	128.100	130.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	157.201	159.900	123.800	0	125.700	127.600	129.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	473	500	500	0	500	500	500
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	157.674	160.400	124.300	0	126.200	128.100	130.000
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	26.628-	40.100-	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111006 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111006 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>26.628-</b>	<b>40.100-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111006 Elektronische Datenverarbeitung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	<b>111007</b>	<b>Eigene Bauverwaltung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 4000 Amt für Technik

**verantwortlich** Ulf Westphal

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die Betreuung der eigenen Bauvorhaben lt. Produkt 111007 beim Amt Lensahn

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Eigene Bauverwaltung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	74.570	78.300	85.600	86.900	88.200	89.500
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	112.984	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>187.554</b>	<b>78.300</b>	<b>85.600</b>	<b>86.900</b>	<b>88.200</b>	<b>89.500</b>
11 Personalaufwendungen (50)	182.962	78.300	85.400	86.700	88.000	89.300
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	147	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>183.109</b>	<b>78.500</b>	<b>85.600</b>	<b>86.900</b>	<b>88.200</b>	<b>89.500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>4.445</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>4.445</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.445</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>4.445</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Eigene Bauverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	108.017	78.300	85.600	0	86.900	88.200	89.500
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	108.017	78.300	85.600	0	86.900	88.200	89.500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	74.264	78.300	85.400	0	86.700	88.000	89.300
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	147	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	74.411	78.500	85.600	0	86.900	88.200	89.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	33.606	200	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Eigene Bauverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Eigene Bauverwaltung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>33.606</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service  
 Produkt 111007 Eigene Bauverwaltung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	<b>121100</b>	<b>Statistik und Wahlen</b>

---

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Ramona Cruse

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 121100 Statistik und Wahlen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 121100 Statistik und Wahlen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
 Produkt 121100 Statistik und Wahlen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
**Produkt 121100 Statistik und Wahlen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen  
**Produkt 121100 Statistik und Wahlen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>122000</b>	<b>Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Susan Petersen

**Beschreibung** Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, insbesondere:

Genehmigung und Abrechnung von Sondernutzungen  
 Anwendung des Gefahrhundegesetzes  
 Genehmigung von Veranstaltungen  
 Verkehrssicherheit, Beschilderungen  
 Straßenreinigung  
 Bestattungswesen  
 Erteilung von Gaststättenkonzessionen  
 Obdachlosenwesen  
 Fundamt, Fundtiere  
 Tierschutzangelegenheiten  
 Festsetzung von Kehrgebühren  
 Erteilung von Schießerlaubnissen  
 illegale Abfallbeseitigung  
 Ordnungsbehördliche Namensänderungen  
 Erteilung von Parkausweisen für Schwerbehinderte  
 Erlass von Ordnungsverfügungen und Bußgeldbescheiden, Zwangsmaßnahmen

Nachweis der Personalkosten für die allgemeinen Ordnungsangelegenheiten

**Auftragsgrundlage** Landesverwaltungsgesetz  
 div. Spezialgesetze  
 Stellenplan der Gemeinde  
 Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
 Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
 Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Lensahn  
 Amt Lensahn

**Ziele** Einhaltung der öffentlichen Sicherheit (Beachtung der bestehenden Rechtsordnung)  
 Schutz der Öffentlichkeit vor Gefährdungen  
 genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122000 **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	41.403	9.500	<b>13.100</b>	13.300	13.500	13.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	6.942-	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	179.899	223.000	<b>232.500</b>	236.000	239.500	243.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	70	0	<b>0</b>	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>214.430</b>	<b>235.000</b>	<b>248.100</b>	<b>251.800</b>	<b>255.500</b>	<b>259.300</b>
11 Personalaufwendungen (50)	179.049	223.000	<b>231.700</b>	235.200	238.800	242.400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	850	900	<b>800</b>	800	800	800
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	24.242	12.500	<b>15.500</b>	15.700	15.900	16.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	91	0	<b>0</b>	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	<b>500</b>	500	500	500
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>204.232</b>	<b>236.500</b>	<b>248.500</b>	<b>252.200</b>	<b>256.000</b>	<b>259.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>10.198</b>	<b>1.500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>10.198</b>	<b>1.500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.198</b>	<b>1.500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	11.700	5.600	<b>6.500</b>	5.600	5.600	5.600
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.502-</b>	<b>7.100-</b>	<b>6.900-</b>	<b>6.000-</b>	<b>6.100-</b>	<b>6.100-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12                    Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122                    Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122000                    **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	19.218	9.500	<b>13.100</b>	0	13.300	13.500	13.700
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	671	2.500	<b>2.500</b>	0	2.500	2.500	2.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	189.581	223.000	<b>232.500</b>	0	236.000	239.500	243.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>209.470</b>	<b>235.000</b>	<b>248.100</b>	<b>0</b>	<b>251.800</b>	<b>255.500</b>	<b>259.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	179.126	223.000	<b>231.700</b>	0	235.200	238.800	242.400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	850	900	<b>800</b>	0	800	800	800
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	21.660	12.500	<b>15.500</b>	0	15.700	15.900	16.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	<b>500</b>	0	500	500	500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>201.636</b>	<b>236.500</b>	<b>248.500</b>	<b>0</b>	<b>252.200</b>	<b>256.000</b>	<b>259.800</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>7.834</b>	<b>1.500-</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12                      Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122                    Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122000                    **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12      Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122      Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122000      **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>7.834</b>	<b>1.500-</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12      Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122      Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122000      **Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>122001</b>	<b>Asylbewerber</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Aljoscha David Kaiser

**Beschreibung** Leistungen für Asylbewerber

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** unterzubringende Asylbewerber im Amt Lensahn  
Amt Lensahn

**Ziele** sachgerechte Unterbringung von Asylbewerbern  
genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122001 Asylbewerber

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	125.892	132.800	138.600	140.700	142.800	144.900
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>125.892</b>	<b>132.800</b>	<b>138.600</b>	<b>140.700</b>	<b>142.800</b>	<b>144.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	125.287	132.900	137.800	139.900	142.000	144.200
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	606	700	800	800	800	800
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	500	500	500	500	500
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>125.893</b>	<b>134.100</b>	<b>139.100</b>	<b>141.200</b>	<b>143.300</b>	<b>145.500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>1-</b>	<b>1.300-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1-</b>	<b>1.300-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1-</b>	<b>1.300-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1-</b>	<b>1.300-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122001 Asylbewerber

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	172.603	132.800	138.600	0	140.700	142.800	144.900
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	172.603	132.800	138.600	0	140.700	142.800	144.900
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	125.209	132.900	137.800	0	139.900	142.000	144.200
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	606	700	800	0	800	800	800
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	500	500	0	500	500	500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	125.815	134.100	139.100	0	141.200	143.300	145.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	46.788	1.300-	500-	0	500-	500-	600-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122001 Asylbewerber

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122001 Asylbewerber

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>46.788</b>	<b>1.300-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>600-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122001 Asylbewerber

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	<b>122200</b>	<b>Melde- und Personenstandswesen</b>

---

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Ramona Cruse

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122200 Melde- und Personenstandswesen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	100	100	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	142.646	154.500	162.200	164.600	167.100	169.600
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	100	100	100	100	100
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>142.646</b>	<b>154.700</b>	<b>162.400</b>	<b>164.800</b>	<b>167.300</b>	<b>169.800</b>
11 Personalaufwendungen (50)	142.096	154.500	161.600	164.000	166.400	168.900
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	551	600	600	600	600	600
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>142.647</b>	<b>155.200</b>	<b>162.300</b>	<b>164.700</b>	<b>167.100</b>	<b>169.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>1-</b>	<b>500-</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1-</b>	<b>500-</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1-</b>	<b>500-</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1-</b>	<b>500-</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12                    Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122                    Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122200                    Melde- und Personenstandswesen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	100	100	0	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	138.193	154.500	162.200	0	164.600	167.100	169.600
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	100	100	0	100	100	100
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	138.193	154.700	162.400	0	164.800	167.300	169.800
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	142.096	154.500	161.600	0	164.000	166.400	168.900
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	551	600	600	0	600	600	600
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis     15)</b>	142.647	155.200	162.300	0	164.700	167.100	169.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs-     tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	4.454-	500-	100	0	100	200	200

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	122200	Melde- und Personenstandswesen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12      Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122      Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122200      **Melde- und Personenstandswesen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.454-</b>	<b>500-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten  
 Produkt 122200 **Melde- und Personenstandswesen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126000</b>	<b>Gemeindewehrführer</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Sina Bumann
<b>Beschreibung</b>	Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und Ausbildung der Ortswehren in der Gemeinde Beratung des Bürgermeisters in Fragen des Brandschutzes Budgetüberwachung der Ortswehren
<b>Auftragsgrundlage</b>	Brandschutzgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehren
<b>Ziele</b>	Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um den Brandschutz innerhalb der Gemeinde in der festgelgten Hilfsfrist von 10 Minuten zu gewährleisten. (Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren, Ziffer 2.2.1.

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126000 Gemeindewehrführer

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	332	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	300	300	300	300	300
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	56.331	59.100	62.000	62.900	63.800	64.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>56.663</b>	<b>62.900</b>	<b>65.800</b>	<b>66.700</b>	<b>67.600</b>	<b>68.600</b>
11 Personalaufwendungen (50)	56.303	59.100	61.900	62.800	63.700	64.700
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	28	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	1.193	10.100	13.100	7.100	7.100	7.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	758	900	700	700	700	200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	8.658	11.200	9.700	9.700	9.700	9.700
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>66.940</b>	<b>81.400</b>	<b>85.500</b>	<b>80.400</b>	<b>81.300</b>	<b>81.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>10.277-</b>	<b>18.500-</b>	<b>19.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>10.277-</b>	<b>18.500-</b>	<b>19.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.277-</b>	<b>18.500-</b>	<b>19.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>10.277-</b>	<b>18.500-</b>	<b>19.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126000 Gemeindewehrführer

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	332	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	300	300	0	300	300	300
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	100.376	59.100	62.000	0	62.900	63.800	64.800
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	100.708	62.900	65.800	0	66.700	67.600	68.600
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	56.303	59.100	61.900	0	62.800	63.700	64.700
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	28	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	1.058	10.100	13.100	0	7.100	7.100	7.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	7.259	11.200	9.700	0	9.700	9.700	9.700
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	64.648	80.500	84.800	0	79.700	80.600	81.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	36.060	17.600-	19.000-	0	13.000-	13.000-	13.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126000</b>	<b>Gemeindewehrführer</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	6.000	2.500	0	2.500	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	6.000	2.500	0	2.500	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	6.000-	2.500-	0	2.500-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126000 Gemeindewehrführer

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>36.060</b>	<b>23.600-</b>	<b>21.500-</b>	<b>0</b>	<b>15.500-</b>	<b>13.000-</b>	<b>13.000-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
**Produkt 126000 Gemeindeführer**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	6.000	2.500 0	2.500 0	0 0	0 0	6.000 11.000
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	6.000-	2.500- -	2.500- -	0 -	0 -	6.000- 11.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126001</b>	<b>FF Lensahn</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Sina Bumann

**Beschreibung** Bekämpfung von Bränden und den Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz)  
Hilfeleistung bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfe)  
Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung)  
Mitwirkung im Katastrophenschutz

**Auftragsgrundlage** Brandschutzgesetz

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner,  
Gewerbebetriebe, Mitglieder  
der Freiwilligen Feuerwehren

**Ziele** Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um die im Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren (Ziffer 2.2.1) festgelegte Hilfefrist von 10 Minuten einzuhalten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126001 FF Lensahn

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	15.942	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	2.944	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>18.886</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>
11 Personalaufwendungen (50)	2.855	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	24	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	94.533	87.100	78.300	70.500	70.700	70.900
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	129.594	124.500	120.000	116.900	113.200	107.900
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	29.361	29.000	30.600	31.000	31.400	31.800
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>256.367</b>	<b>243.800</b>	<b>232.400</b>	<b>221.900</b>	<b>218.800</b>	<b>214.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>237.481-</b>	<b>226.500-</b>	<b>215.100-</b>	<b>204.600-</b>	<b>201.500-</b>	<b>196.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>237.481-</b>	<b>226.500-</b>	<b>215.100-</b>	<b>204.600-</b>	<b>201.500-</b>	<b>196.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>237.481-</b>	<b>226.500-</b>	<b>215.100-</b>	<b>204.600-</b>	<b>201.500-</b>	<b>196.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	5.200	900	3.500	3.500	3.500	3.500
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>242.681-</b>	<b>227.400-</b>	<b>218.600-</b>	<b>208.100-</b>	<b>205.000-</b>	<b>200.300-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126001 FF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	3.482	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	3.482	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	2.855	3.100	3.400	0	3.400	3.400	3.400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	24	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	94.304	87.100	78.300	0	70.500	70.700	70.900
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	28.555	29.000	30.600	0	31.000	31.400	31.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	125.738	119.300	112.400	0	105.000	105.600	106.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	122.256-	117.800-	110.900-	0	103.500-	104.100-	104.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126001 FF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	64.016	111.000	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	64.016	111.000	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	52.608	65.100	43.500	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	9.101	0	12.500	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	61.709	65.100	56.000	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	2.307	45.900	56.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126001 FF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>119.949-</b>	<b>71.900-</b>	<b>166.900-</b>	<b>0</b>	<b>103.500-</b>	<b>104.100-</b>	<b>104.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126001 FF Lensahn

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5101</b>							
<b>Digitalfunk</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5101</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Maßnahme Nr. 5102</b>							
<b>Erwerb Feuerwehrfahrzeuge</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.100	111.000	0 -	0 -	0 -	0 -	172.100 172.100
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	39.809	0	0 0	0 0	0 0	0 0	39.809 39.809
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5102</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	21.291	111.000	0 -	0 -	0 -	0 -	132.291 132.291
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	12.696	65.100	56.000 0	0 0	0 0	0 0	77.796 133.796
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.696-	65.100-	56.000- -	0 -	0 -	0 -	77.796- 133.796-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126002</b>	<b>FF Lensahnerhof</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Sina Bumann
<b>Beschreibung</b>	Bekämpfung von Bränden und den Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz) Hilfeleistung bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfe) Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung) Mitwirkung im Katastrophenschutz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Brandschutzgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehren
<b>Ziele</b>	Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um die im Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren (Ziffer 2.2.1) festgelegte Hilfsfrist von 10 Minuten einzuhalten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126002 FF Lensahnerhof

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	1.501	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	100	100	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	1.050	300	300	300	300	300
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>2.551</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
11 Personalaufwendungen (50)	179	300	400	400	400	400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	19.931	23.000	25.000	23.600	23.900	24.200
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	13.330	12.000	6.500	5.100	3.700	2.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	6.620	6.400	6.800	6.800	6.800	6.800
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>40.060</b>	<b>41.800</b>	<b>38.700</b>	<b>35.900</b>	<b>34.800</b>	<b>33.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>37.509-</b>	<b>40.200-</b>	<b>37.100-</b>	<b>34.300-</b>	<b>33.200-</b>	<b>32.000-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>37.509-</b>	<b>40.200-</b>	<b>37.100-</b>	<b>34.300-</b>	<b>33.200-</b>	<b>32.000-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>37.509-</b>	<b>40.200-</b>	<b>37.100-</b>	<b>34.300-</b>	<b>33.200-</b>	<b>32.000-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	700	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>37.509-</b>	<b>40.900-</b>	<b>37.100-</b>	<b>34.300-</b>	<b>33.200-</b>	<b>32.000-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126002 FF Lensahnerhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	100	100	0	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.773	300	300	0	300	300	300
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.773	400	400	0	400	400	400
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	179	300	400	0	400	400	400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	20.022	23.000	25.000	0	23.600	23.900	24.200
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	6.270	6.400	6.800	0	6.800	6.800	6.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	26.471	29.800	32.200	0	30.800	31.100	31.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	24.698-	29.400-	31.800-	0	30.400-	30.700-	31.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126002 FF Lensahnerhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	3.084	15.000	24.600	0	3.000	3.000	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	308.317	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	311.401	15.000	24.600	0	3.000	3.000	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	311.401-	15.000-	24.600-	0	3.000-	3.000-	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126002 FF Lensahnerhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>336.099-</b>	<b>44.400-</b>	<b>56.400-</b>	<b>0</b>	<b>33.400-</b>	<b>33.700-</b>	<b>31.000-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126002	FF Lensahnerhof

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5101</b>							
<b>Digitalfunk</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5101</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Maßnahme Nr. 5102</b>							
<b>Erwerb Feuerwehrrfahrzeuge</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5102</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Maßnahme Nr. 5105</b>							
<b>Neubau Feuerwehrhaus</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.317	0	0 0	0 0	0 0	0 0	308.317 308.317
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5105</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	308.317-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	308.317- 308.317-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126002 **FF Lensahnerhof**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	3.084	15.000	24.600 0	3.000 0	3.000 0	0 0	18.084 48.684
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.084-	15.000-	24.600- -	3.000- -	3.000- -	0 -	18.084- 48.684-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126003</b>	<b>FF Sipsdorf</b>

**Allgemeine Angaben****zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt**verantwortlich** Sina Bumann

**Beschreibung** Bekämpfung von Bränden und den Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz)  
Hilfeleistung bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfe)  
Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung)  
Mitwirkung im Katastrophenschutz

**Auftragsgrundlage** Brandschutzgesetz

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner,  
Gewerbebetriebe, Mitglieder  
der Freiwilligen Feuerwehren

**Ziele** Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um die im Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren (Ziffer 2.2.1) festgelegte Hilfefrist von 10 Minuten einzuhalten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126003 FF Sipsdorf

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	2.047	1.900	1.800	1.700	1.700	1.700
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	100	100	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	1.485	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>3.532</b>	<b>2.100</b>	<b>2.000</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	347	300	400	400	400	400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	29.338	26.700	30.800	29.200	29.300	29.400
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	23.061	22.900	22.700	20.700	19.900	19.400
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	7.967	7.200	7.600	7.600	7.600	7.600
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>60.713</b>	<b>57.200</b>	<b>61.500</b>	<b>57.900</b>	<b>57.200</b>	<b>56.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>57.181-</b>	<b>55.100-</b>	<b>59.500-</b>	<b>56.000-</b>	<b>55.300-</b>	<b>54.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>57.181-</b>	<b>55.100-</b>	<b>59.500-</b>	<b>56.000-</b>	<b>55.300-</b>	<b>54.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>57.181-</b>	<b>55.100-</b>	<b>59.500-</b>	<b>56.000-</b>	<b>55.300-</b>	<b>54.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	1.900	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>57.181-</b>	<b>57.000-</b>	<b>62.000-</b>	<b>58.500-</b>	<b>57.800-</b>	<b>57.400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126003 FF Sipsdorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	100	100	0	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	12.013	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	12.013	200	200	0	200	200	200
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	347	300	400	0	400	400	400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	40.955	26.700	30.800	0	29.200	29.300	29.400
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	7.718	7.200	7.600	0	7.600	7.600	7.600
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	49.020	34.300	38.800	0	37.200	37.300	37.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	37.007-	34.100-	38.600-	0	37.000-	37.100-	37.200-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126003 FF Sipsdorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	250	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	250	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	668	15.000	11.800	0	2.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	668	15.000	11.800	0	2.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	418-	15.000-	11.800-	0	2.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126003 FF Sipsdorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>37.425-</b>	<b>49.100-</b>	<b>50.400-</b>	<b>0</b>	<b>39.000-</b>	<b>37.100-</b>	<b>37.200-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126003 FF Sipsdorf

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5101</b>							
<b>Digitalfunk</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5101</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Maßnahme Nr. 5102</b>							
<b>Erwerb Feuerwehrfahrzeuge</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5102</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	250	0	0 -	0 -	0 -	0 -	250 250
Summe der investiven Auszahlungen	668	15.000	11.800 0	2.000 0	0 0	0 0	15.668 29.468
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	418	15.000	11.800 -	2.000 -	0 -	0 -	15.418 29.218

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126004</b>	<b>FF Wahrendorf</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Sina Bumann

**Beschreibung** Bekämpfung von Bränden und den Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz)  
Hilfeleistung bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfe)  
Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung)  
Mitwirkung im Katastrophenschutz

**Auftragsgrundlage** Brandschutzgesetz

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner,  
Gewerbebetriebe, Mitglieder  
der Freiwilligen Feuerwehren

**Ziele** Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um die im Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren (Ziffer 2.2.1) festgelegte Hilfefrist von 10 Minuten einzuhalten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126004 FF Warendorf

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	93	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	100	100	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	638	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>731</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
11 Personalaufwendungen (50)	137	1.100	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	20.083	17.800	22.500	18.900	19.000	19.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	6.959	6.600	5.500	5.500	3.500	2.300
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	6.711	6.500	7.000	7.000	7.000	7.000
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>33.890</b>	<b>32.100</b>	<b>35.000</b>	<b>31.400</b>	<b>29.500</b>	<b>28.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>33.159-</b>	<b>31.900-</b>	<b>34.800-</b>	<b>31.200-</b>	<b>29.300-</b>	<b>28.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>33.159-</b>	<b>31.900-</b>	<b>34.800-</b>	<b>31.200-</b>	<b>29.300-</b>	<b>28.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>33.159-</b>	<b>31.900-</b>	<b>34.800-</b>	<b>31.200-</b>	<b>29.300-</b>	<b>28.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	500	200	200	200	200
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>33.159-</b>	<b>32.400-</b>	<b>35.000-</b>	<b>31.400-</b>	<b>29.500-</b>	<b>28.400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126004 FF Warendorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	100	100	0	100	100	100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.086	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.086	200	200	0	200	200	200
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	137	1.100	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	20.645	17.800	22.500	0	18.900	19.000	19.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	6.361	6.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	27.143	25.500	29.500	0	25.900	26.000	26.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	26.057-	25.300-	29.300-	0	25.700-	25.800-	25.900-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126004 FF Wahrenndorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	2.037	18.200	22.100	0	2.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	2.037	18.200	22.100	0	2.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	2.037-	18.200-	22.100-	0	2.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126004 FF Warendorf

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>28.094-</b>	<b>43.500-</b>	<b>51.400-</b>	<b>0</b>	<b>27.700-</b>	<b>25.800-</b>	<b>25.900-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126004 FF Warendorf

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5101</b>							
<b>Digitalfunk</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5101</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Maßnahme Nr. 5102</b>							
<b>Erwerb Feuerwehrfahrzeuge</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5102</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	2.037	18.200	22.100 0	2.000 0	0 0	0 0	20.237 44.337
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.037-	18.200-	22.100- -	2.000- -	0 -	0 -	20.237- 44.337-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
<b>Produkt</b>	<b>126100</b>	<b>JF Lensahn</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Sina Bumann
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Jugendarbeit im Bereich des Brandschutzes
<b>Auftragsgrundlage</b>	Brandschutzgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Jugendliche der Gemeinde Lensahn
<b>Ziele</b>	Nachwuchsgewinnung für die Freiwillige Feuerwehr

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126100 JF Lensahn

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	5.251	7.100	10.000	8.100	8.200	8.300
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	4.808	4.900	4.900	4.900	4.600	3.300
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	2.742	2.500	3.700	2.200	2.200	2.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>12.801</b>	<b>14.500</b>	<b>18.600</b>	<b>15.200</b>	<b>15.000</b>	<b>13.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>12.801-</b>	<b>14.400-</b>	<b>18.500-</b>	<b>15.100-</b>	<b>14.900-</b>	<b>13.700-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>12.801-</b>	<b>14.400-</b>	<b>18.500-</b>	<b>15.100-</b>	<b>14.900-</b>	<b>13.700-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.801-</b>	<b>14.400-</b>	<b>18.500-</b>	<b>15.100-</b>	<b>14.900-</b>	<b>13.700-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>12.801-</b>	<b>14.400-</b>	<b>18.500-</b>	<b>15.100-</b>	<b>14.900-</b>	<b>13.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126100 JF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	1.850	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.850	100	100	0	100	100	100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	5.682	7.100	10.000	0	8.100	8.200	8.300
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	1.500	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	2.294	2.500	3.700	0	2.200	2.200	2.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	9.476	9.600	13.700	0	10.300	10.400	10.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	7.626-	9.500-	13.600-	0	10.200-	10.300-	10.400-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126100 JF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	48.800	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	48.800	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	4.000	50.800	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	4.000	50.800	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	4.000-	2.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126100 JF Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>7.626-</b>	<b>13.500-</b>	<b>15.600-</b>	<b>0</b>	<b>10.200-</b>	<b>10.300-</b>	<b>10.400-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 126100 JF Lensahn

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5106</b>							
<b>Erwerb Fahrzeug Jugendfeuerwehr</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	48.800 -	0 -	0 -	0 -	0 48.800
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	50.000 0	0 0	0 0	0 0	0 50.000
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5106</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	1.200- -	0 -	0 -	0 -	0 1.200-
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	4.000	800 0	0 0	0 0	0 0	4.000 4.800
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	4.000-	800- -	0 -	0 -	0 -	4.000- 4.800-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	211	Grundschulen
<b>Produkt</b>	<b>211000</b>	<b>Grundschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 211000 Grundschulen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	82.675	21.600	62.500	63.400	64.400	65.400
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>82.675</b>	<b>21.600</b>	<b>62.500</b>	<b>63.400</b>	<b>64.400</b>	<b>65.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>82.675-</b>	<b>21.600-</b>	<b>62.500-</b>	<b>63.400-</b>	<b>64.400-</b>	<b>65.400-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>82.675-</b>	<b>21.600-</b>	<b>62.500-</b>	<b>63.400-</b>	<b>64.400-</b>	<b>65.400-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>82.675-</b>	<b>21.600-</b>	<b>62.500-</b>	<b>63.400-</b>	<b>64.400-</b>	<b>65.400-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>82.675-</b>	<b>21.600-</b>	<b>62.500-</b>	<b>63.400-</b>	<b>64.400-</b>	<b>65.400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 211000 Grundschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	18.064	21.600	62.500	0	63.400	64.400	65.400
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	18.064	21.600	62.500	0	63.400	64.400	65.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	18.064-	21.600-	62.500-	0	63.400-	64.400-	65.400-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 211000 Grundschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
 Produkt 211000 Grundschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>18.064-</b>	<b>21.600-</b>	<b>62.500-</b>	<b>0</b>	<b>63.400-</b>	<b>64.400-</b>	<b>65.400-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 211 Grundschulen  
**Produkt 211000 Grundschulen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	213	Kombinierte Grund- und Hauptschulen
<b>Produkt</b>	<b>213000</b>	<b>Kombinierte Grund- und Hauptschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	213	Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt	213000	<b>Kombinierte Grund- und Hauptschulen</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen  
 Produkt 213000 **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	213	Kombinierte Grund- und Hauptschulen
Produkt	213000	Kombinierte Grund- und Hauptschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen  
 Produkt 213000 **Kombinierte Grund- und Hauptschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	215	Realschulen
<b>Produkt</b>	<b>215000</b>	<b>Realschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 215 Realschulen  
 Produkt 215000 Realschulen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 215 Realschulen  
 Produkt 215000 Realschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	215	Realschulen
<b>Produkt</b>	<b>215000</b>	<b>Realschulen</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 215 Realschulen  
 Produkt 215000 Realschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen
<b>Produkt</b>	<b>216000</b>	<b>Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen  
 Produkt 216000 **Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen**

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen  
 Produkt 216000 **Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen  
 Produkt 216000 **Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen  
 Produkt 216000 **Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	217	Gymnasien, Kollegs
<b>Produkt</b>	<b>217000</b>	<b>Gymnasien</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs  
 Produkt 217000 Gymnasien

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	209.556	159.500	203.400	206.500	209.600	212.700
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>209.556</b>	<b>159.500</b>	<b>203.400</b>	<b>206.500</b>	<b>209.600</b>	<b>212.700</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>209.556-</b>	<b>159.500-</b>	<b>203.400-</b>	<b>206.500-</b>	<b>209.600-</b>	<b>212.700-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>209.556-</b>	<b>159.500-</b>	<b>203.400-</b>	<b>206.500-</b>	<b>209.600-</b>	<b>212.700-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>209.556-</b>	<b>159.500-</b>	<b>203.400-</b>	<b>206.500-</b>	<b>209.600-</b>	<b>212.700-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>209.556-</b>	<b>159.500-</b>	<b>203.400-</b>	<b>206.500-</b>	<b>209.600-</b>	<b>212.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs  
 Produkt 217000 Gymnasien

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	83.521	159.500	203.400	0	206.500	209.600	212.700
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	83.521	159.500	203.400	0	206.500	209.600	212.700
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	83.521-	159.500-	203.400-	0	206.500-	209.600-	212.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs  
 Produkt 217000 Gymnasien

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs  
 Produkt 217000 Gymnasien

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>83.521-</b>	<b>159.500-</b>	<b>203.400-</b>	<b>0</b>	<b>206.500-</b>	<b>209.600-</b>	<b>212.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs  
 Produkt 217000 Gymnasien

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
<b>Produkt</b>	<b>218100</b>	<b>Gesamtschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218100 **Gesamtschulen**

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218100 Gesamtschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218100 **Gesamtschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218100 **Gesamtschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
<b>Produkt</b>	<b>218199</b>	<b>Gemeinschaftsschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218199 Gemeinschaftsschulen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	52.409	60.800	50.500	51.300	52.100	52.900
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>52.409</b>	<b>60.800</b>	<b>50.500</b>	<b>51.300</b>	<b>52.100</b>	<b>52.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>52.409-</b>	<b>60.800-</b>	<b>50.500-</b>	<b>51.300-</b>	<b>52.100-</b>	<b>52.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>52.409-</b>	<b>60.800-</b>	<b>50.500-</b>	<b>51.300-</b>	<b>52.100-</b>	<b>52.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>52.409-</b>	<b>60.800-</b>	<b>50.500-</b>	<b>51.300-</b>	<b>52.100-</b>	<b>52.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>52.409-</b>	<b>60.800-</b>	<b>50.500-</b>	<b>51.300-</b>	<b>52.100-</b>	<b>52.900-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218199 **Gemeinschaftsschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	29.422	60.800	50.500	0	51.300	52.100	52.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	29.422	60.800	50.500	0	51.300	52.100	52.900
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	29.422-	60.800-	50.500-	0	51.300-	52.100-	52.900-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218199 Gemeinschaftsschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218199 **Gemeinschaftsschulen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>29.422-</b>	<b>60.800-</b>	<b>50.500-</b>	<b>0</b>	<b>51.300-</b>	<b>52.100-</b>	<b>52.900-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218199 **Gemeinschaftsschulen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
<b>Produkt</b>	<b>218200</b>	<b>Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Personalkosten und der Schulumlage für die Grund- und Gemeinschaftsschule inkl. Mensa und Schulbücherei in der Trägerschaft des Amtes Lensahn
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein Haushaltssatzung des Amtes Lensahn Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen Abrechnung der Schulumlage

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218200 Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	13.704	9.900	11.200	11.400	11.600	11.800
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	579.482	721.400	419.900	426.200	432.600	439.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>593.186</b>	<b>731.300</b>	<b>431.100</b>	<b>437.600</b>	<b>444.200</b>	<b>450.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	589.326	722.000	428.900	435.300	441.800	448.400
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	2.871	2.900	2.200	2.200	2.200	2.200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	1.405.953	1.366.100	1.290.400	1.189.600	1.192.900	1.206.600
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	163	500	200	200	200	200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.998.313</b>	<b>2.091.500</b>	<b>1.721.700</b>	<b>1.627.300</b>	<b>1.637.100</b>	<b>1.657.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>1.405.127-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1.405.127-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.405.127-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.405.127-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218200 **Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	11.815	9.900	11.200	0	11.400	11.600	11.800
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	481.900	721.400	419.900	0	426.200	432.600	439.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>493.715</b>	<b>731.300</b>	<b>431.100</b>	<b>0</b>	<b>437.600</b>	<b>444.200</b>	<b>450.900</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	588.318	722.000	428.900	0	435.300	441.800	448.400
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	2.871	2.900	2.200	0	2.200	2.200	2.200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	1.405.953	1.366.100	1.290.400	0	1.189.600	1.192.900	1.206.600
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	163	500	200	0	200	200	200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.997.305</b>	<b>2.091.500</b>	<b>1.721.700</b>	<b>0</b>	<b>1.627.300</b>	<b>1.637.100</b>	<b>1.657.400</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.503.590-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>0</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218200 **Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218200 **Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>1.503.590-</b>	<b>1.360.200-</b>	<b>1.290.600-</b>	<b>0</b>	<b>1.189.700-</b>	<b>1.192.900-</b>	<b>1.206.500-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218200 **Grund- und Gemeinschaftsschule Lensahn**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
<b>Produkt</b>	<b>218202</b>	<b>Ganztagsschule</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Personalkosten und der Schulumlage für die Ganztagsschule der Grund- und Gemeinschaftsschule in der Trägerschaft des Amtes Lensahn
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein Haushaltssatzung des Amtes Lensahn Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen Abrechnung der Schulumlage

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218202 Ganztagschule

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	270.400	274.500	278.600	282.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270.400</b>	<b>274.500</b>	<b>278.600</b>	<b>282.800</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	269.000	273.000	277.100	281.200
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	1.400	1.400	1.400	1.400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	200	200	200	200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>270.600</b>	<b>274.600</b>	<b>278.700</b>	<b>282.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218202 Ganztagschule

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	270.400	0	274.500	278.600	282.800
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	270.400	0	274.500	278.600	282.800
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	269.000	0	273.000	277.100	281.200
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	1.400	0	1.400	1.400	1.400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	200	0	200	200	200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	270.600	0	274.600	278.700	282.800
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	200-	0	100-	100-	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218202 Ganztagschule

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218202 Ganztagschule

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218202 **Ganztagsschule**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben 1
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
<b>Produkt</b>	<b>218300</b>	<b>Ersatzschulen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218300 Ersatzschulen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	72.104	62.700	72.600	73.700	74.800	75.900
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>72.104</b>	<b>62.700</b>	<b>72.600</b>	<b>73.700</b>	<b>74.800</b>	<b>75.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>72.104-</b>	<b>62.700-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>	<b>74.800-</b>	<b>75.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>72.104-</b>	<b>62.700-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>	<b>74.800-</b>	<b>75.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>72.104-</b>	<b>62.700-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>	<b>74.800-</b>	<b>75.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>72.104-</b>	<b>62.700-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>	<b>74.800-</b>	<b>75.900-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218300 Ersatzschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	72.104	62.700	72.600	0	73.700	74.800	75.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	72.104	62.700	72.600	0	73.700	74.800	75.900
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	72.104-	62.700-	72.600-	0	73.700-	74.800-	75.900-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218300 Ersatzschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218300 Ersatzschulen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>72.104-</b>	<b>62.700-</b>	<b>72.600-</b>	<b>0</b>	<b>73.700-</b>	<b>74.800-</b>	<b>75.900-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben 1  
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen  
 Produkt 218300 **Ersatzschulen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben 2
Produktgruppe	221	Förderzentren
<b>Produkt</b>	<b>221000</b>	<b>Förderzentren</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Schulkostenbeiträge
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	andere Schulträger
<b>Ziele</b>	Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 22 Schulträgeraufgaben 2  
 Produktgruppe 221 Förderzentren  
 Produkt 221000 Förderzentren

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	26.717	30.700	31.000	31.500	32.000	32.500
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>26.717</b>	<b>30.700</b>	<b>31.000</b>	<b>31.500</b>	<b>32.000</b>	<b>32.500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>26.717-</b>	<b>30.700-</b>	<b>31.000-</b>	<b>31.500-</b>	<b>32.000-</b>	<b>32.500-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>26.717-</b>	<b>30.700-</b>	<b>31.000-</b>	<b>31.500-</b>	<b>32.000-</b>	<b>32.500-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>26.717-</b>	<b>30.700-</b>	<b>31.000-</b>	<b>31.500-</b>	<b>32.000-</b>	<b>32.500-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>26.717-</b>	<b>30.700-</b>	<b>31.000-</b>	<b>31.500-</b>	<b>32.000-</b>	<b>32.500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 22 Schulträgeraufgaben 2  
 Produktgruppe 221 Förderzentren  
 Produkt 221000 Förderzentren

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	30.700	31.000	0	31.500	32.000	32.500
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	30.700	31.000	0	31.500	32.000	32.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	30.700-	31.000-	0	31.500-	32.000-	32.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 22 Schulträgeraufgaben 2  
 Produktgruppe 221 Förderzentren  
 Produkt 221000 Förderzentren

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 22 Schulträgeraufgaben 2  
 Produktgruppe 221 Förderzentren  
 Produkt 221000 Förderzentren

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>30.700-</b>	<b>31.000-</b>	<b>0</b>	<b>31.500-</b>	<b>32.000-</b>	<b>32.500-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	22	Schulträgeraufgaben 2
Produktgruppe	221	Förderzentren
<b>Produkt</b>	<b>221000</b>	<b>Förderzentren</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	<b>241000</b>	<b>Schülerbeförderung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Beförderung behinderter Kinder zu Einrichtungen der Behindertenhilfe
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein
<b>Zielgruppe</b>	Kreis Ostholstein
<b>Ziele</b>	Abrechnung des Gemeindeanteils an der Beförderung der behinderten Kinder

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben 4  
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung  
 Produkt 241000 Schülerbeförderung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	24.865	22.500	25.000	25.400	25.800	26.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>24.865</b>	<b>22.500</b>	<b>25.000</b>	<b>25.400</b>	<b>25.800</b>	<b>26.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>24.865-</b>	<b>22.500-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.400-</b>	<b>25.800-</b>	<b>26.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>24.865-</b>	<b>22.500-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.400-</b>	<b>25.800-</b>	<b>26.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.865-</b>	<b>22.500-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.400-</b>	<b>25.800-</b>	<b>26.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>24.865-</b>	<b>22.500-</b>	<b>25.000-</b>	<b>25.400-</b>	<b>25.800-</b>	<b>26.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	<b>241000</b>	<b>Schülerbeförderung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	24.865	22.500	25.000	0	25.400	25.800	26.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	24.865	22.500	25.000	0	25.400	25.800	26.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	24.865-	22.500-	25.000-	0	25.400-	25.800-	26.200-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	<b>241000</b>	<b>Schülerbeförderung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben 4  
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung  
 Produkt 241000 Schülerbeförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>24.865-</b>	<b>22.500-</b>	<b>25.000-</b>	<b>0</b>	<b>25.400-</b>	<b>25.800-</b>	<b>26.200-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	<b>241000</b>	<b>Schülerbeförderung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Laura Bauer
<b>Beschreibung</b>	Nachweis der Personalkosten für die Schulverwaltung
<b>Auftragsgrundlage</b>	Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein Haushaltssatzung des Amtes Lensahn Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	53.668	102.900	<b>79.500</b>	80.700	81.900	83.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>53.668</b>	<b>102.900</b>	<b>79.500</b>	<b>80.700</b>	<b>81.900</b>	<b>83.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	53.364	102.900	<b>79.100</b>	80.300	81.500	82.800
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	303	400	<b>400</b>	400	400	400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>53.667</b>	<b>103.300</b>	<b>79.500</b>	<b>80.700</b>	<b>81.900</b>	<b>83.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>1</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	59.023	102.900	79.500	0	80.700	81.900	83.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>59.023</b>	<b>102.900</b>	<b>79.500</b>	<b>0</b>	<b>80.700</b>	<b>81.900</b>	<b>83.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	53.353	102.900	79.100	0	80.300	81.500	82.800
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	303	400	400	0	400	400	400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>53.656</b>	<b>103.300</b>	<b>79.500</b>	<b>0</b>	<b>80.700</b>	<b>81.900</b>	<b>83.200</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.367</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>5.367</b>	<b>400-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	24	Schulträgeraufgaben 4
Produktgruppe	243	Sonstige schulische Aufgaben
<b>Produkt</b>	<b>243000</b>	<b>Sonstige schulische Aufgaben</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft 3
Produktgruppe	271	Volkshochschulen
<b>Produkt</b>	<b>271000</b>	<b>VHS Lensahn</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Petra Rathje
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Erwachsenenbildung
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Teilnehmerinnen und Teilnehmer an Kursen der VHS Lensahn VHS Lensahn
<b>Ziele</b>	Sicherung der Erwachsenenbildung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen  
 Produkt 271000 VHS Lensahn

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	8.379	10.000	10.000	10.200	10.400	10.600
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>8.379</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.200</b>	<b>10.400</b>	<b>10.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>8.379-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.200-</b>	<b>10.400-</b>	<b>10.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>8.379-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.200-</b>	<b>10.400-</b>	<b>10.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.379-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.200-</b>	<b>10.400-</b>	<b>10.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>9.879-</b>	<b>11.500-</b>	<b>11.500-</b>	<b>11.700-</b>	<b>11.900-</b>	<b>12.100-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen  
 Produkt 271000 VHS Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	8.379	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	8.379	10.000	10.000	0	10.200	10.400	10.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	8.379-	10.000-	10.000-	0	10.200-	10.400-	10.600-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen  
 Produkt 271000 VHS Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen  
 Produkt 271000 VHS Lensahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>8.379-</b>	<b>10.000-</b>	<b>10.000-</b>	<b>0</b>	<b>10.200-</b>	<b>10.400-</b>	<b>10.600-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen  
**Produkt 271000 VHS Lensahn**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft 3
Produktgruppe	272	Büchereien
<b>Produkt</b>	<b>272000</b>	<b>Gemeindebücherei</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Franziska Ceylan
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung und Betrieb einer Gemeindebücherei
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Leserinnen und Leser der Gemeindebücherei
<b>Ziele</b>	Bereitstellung eines breiten und kundenorientierten Medienangebotes Leseförderung Förderung der Medienkompetenz Steigerung der Nutzerzahlen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 272000 Gemeindebücherei

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	15.971	16.600	17.400	17.400	17.400	17.400
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	2.637	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	4.361	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	106	100	100	100	100	100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>23.075</b>	<b>20.200</b>	<b>21.200</b>	<b>21.200</b>	<b>21.200</b>	<b>21.200</b>
11 Personalaufwendungen (50)	44.241	55.800	59.700	60.500	61.300	62.100
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	192	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	75.958	70.000	8.800	8.800	8.800	8.800
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	5.814	5.900	8.100	7.500	7.500	7.500
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	18.965	22.800	22.600	22.800	23.000	23.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>145.170</b>	<b>154.700</b>	<b>99.400</b>	<b>99.800</b>	<b>100.800</b>	<b>101.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>122.095-</b>	<b>134.500-</b>	<b>78.200-</b>	<b>78.600-</b>	<b>79.600-</b>	<b>80.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>122.095-</b>	<b>134.500-</b>	<b>78.200-</b>	<b>78.600-</b>	<b>79.600-</b>	<b>80.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>122.095-</b>	<b>134.500-</b>	<b>78.200-</b>	<b>78.600-</b>	<b>79.600-</b>	<b>80.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	3.700	2.000	5.100	5.100	5.100	5.100
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>124.295-</b>	<b>135.000-</b>	<b>81.800-</b>	<b>82.200-</b>	<b>83.200-</b>	<b>84.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 272000 Gemeindebücherei

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	10.196	15.100	15.900	0	15.900	15.900	15.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	114	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	2.637	2.000	2.200	0	2.200	2.200	2.200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	4.389	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	26	100	100	0	100	100	100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>17.362</b>	<b>18.700</b>	<b>19.700</b>	<b>0</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>	<b>19.700</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	44.243	55.800	59.700	0	60.500	61.300	62.100
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	192	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	75.928	70.000	8.800	0	8.800	8.800	8.800
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	15.334	22.800	22.600	0	22.800	23.000	23.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>135.697</b>	<b>148.800</b>	<b>91.300</b>	<b>0</b>	<b>92.300</b>	<b>93.300</b>	<b>94.300</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>118.335-</b>	<b>130.100-</b>	<b>71.600-</b>	<b>0</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.600-</b>	<b>74.600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 272000 Gemeindebücherei

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	8.500	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	8.500	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	15.000	2.000	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	15.000	2.000	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	6.500-	2.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 272000 Gemeindebücherei

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>118.335-</b>	<b>136.600-</b>	<b>73.600-</b>	<b>0</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.600-</b>	<b>74.600-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 27 Kultur und Wissenschaft 3  
 Produktgruppe 272 Büchereien  
 Produkt 272000 Gemeindebücherei

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	8.500	0 -	0 -	0 -	0 -	8.500 8.500
Summe der investiven Auszahlungen	0	15.000	2.000 0	0 0	0 0	0 0	15.000 17.000
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	6.500-	2.000- -	0 -	0 -	0 -	6.500- 8.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft 4
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	<b>281000</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Petra Rathje
<b>Beschreibung</b>	Gemeindechronik Förderung der Musikerziehung
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung Vereinbarung mit der Stiftung zur Förderung der Kultur und Erwachsenenbildung in Ostholstein (Kulturstiftung)
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Lensahn Musikschülerinnen und Musikschüler in der Gemeinde Kulturstiftung
<b>Ziele</b>	Dokumentation der Geschichte und der Entwicklung der Gemeinde Lensahn Sicherung der Kontinuität der Arbeit kultureller Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft 4  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	568	500	500	500	500	500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>568</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	6.400	6.500	6.100	6.000	6.000	6.000
15 + Transferaufwendungen (53)	614	700	1.700	1.700	1.700	1.700
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	3.452	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>10.466</b>	<b>9.900</b>	<b>10.500</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>	<b>10.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>9.898-</b>	<b>9.400-</b>	<b>10.000-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>9.898-</b>	<b>9.400-</b>	<b>10.000-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>9.898-</b>	<b>9.400-</b>	<b>10.000-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>	<b>9.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	21.388	53.200	44.100	41.600	41.100	41.400
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>31.286-</b>	<b>62.600-</b>	<b>54.100-</b>	<b>51.500-</b>	<b>51.000-</b>	<b>51.300-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft 4  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	527	500	500	0	500	500	500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	527	500	500	0	500	500	500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	614	700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	3.452	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	4.066	3.400	4.400	0	4.400	4.400	4.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	3.539-	2.900-	3.900-	0	3.900-	3.900-	3.900-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft 4  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	8.000	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	8.000	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	8.000-	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft 4  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
 Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3.539-</b>	<b>10.900-</b>	<b>3.900-</b>	<b>0</b>	<b>3.900-</b>	<b>3.900-</b>	<b>3.900-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 28 Kultur und Wissenschaft 4  
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege  
**Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	8.000	0 0	0 0	0 0	0 0	8.000 8.000
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	8.000-	0 -	0 -	0 -	0 -	8.000- 8.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	31	Soziale Hilfen 1
Produktgruppe	311	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
Produkt	311000	Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Ines Wulff
<b>Beschreibung</b>	Nachweis der Personalkosten für die Sachbearbeitung der Aufgaben nach dem XII. Buch des Sozialgesetzbuches
<b>Auftragsgrundlage</b>	Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31  
 Produktgruppe 311  
 Produkt 311000

Soziale Hilfen 1  
 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch  
 Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	126.476	133.700	162.600	165.000	167.500	170.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>126.476</b>	<b>133.700</b>	<b>162.600</b>	<b>165.000</b>	<b>167.500</b>	<b>170.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	125.662	133.700	161.600	164.000	166.400	168.900
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	814	900	1.000	1.000	1.000	1.000
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	190	500	500	500	500	500
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>126.666</b>	<b>135.100</b>	<b>163.100</b>	<b>165.500</b>	<b>167.900</b>	<b>170.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>190-</b>	<b>1.400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>190-</b>	<b>1.400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>190-</b>	<b>1.400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>190-</b>	<b>1.400-</b>	<b>500-</b>	<b>500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31

Soziale Hilfen 1

Produktgruppe 311

Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch

Produkt 311000

Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	109.493	133.700	162.600	0	165.000	167.500	170.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	109.493	133.700	162.600	0	165.000	167.500	170.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	125.662	133.700	161.600	0	164.000	166.400	168.900
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	814	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	190	500	500	0	500	500	500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	126.666	135.100	163.100	0	165.500	167.900	170.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	17.173-	1.400-	500-	0	500-	400-	400-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch  
 Produkt 311000 Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31

Soziale Hilfen 1

Produktgruppe 311

Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch

Produkt 311000

Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>17.173-</b>	<b>1.400-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>500-</b>	<b>400-</b>	<b>400-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31  
 Produktgruppe 311  
 Produkt 311000

Soziale Hilfen 1  
 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch  
**Verwaltung der Grundsicherung nach SGB XII**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	31	Soziale Hilfen 1
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch
<b>Produkt</b>	<b>312000</b>	<b>Grundsicherung nach SGB II</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Ines Wulff
<b>Beschreibung</b>	Abrechnung der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II mit dem Kreis Ostholstein Nachweis der Personalkosten für die Aufgaben nach dem II. Buch des Sozialgesetzbuches
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz zur Ausführung des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch für das Land Schleswig-Holstein Satzung des Kreises Ostholstein über die Heranziehung von kreisangehörigen Städten, Gemeinden und Ämtern zu Aufgaben der Sozialhilfe nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII) Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Kreis Ostholstein Amt Lensahn
<b>Ziele</b>	Ordnungsgemäße Abrechnung der Kosten der Unterkunft und der Heizung mit dem Kreis Ostholstein genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch  
 Produkt 312000 Grundsicherung nach SGB II

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	99.701	101.600	103.100	104.600	106.200	107.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>99.701</b>	<b>101.600</b>	<b>103.100</b>	<b>104.600</b>	<b>106.200</b>	<b>107.800</b>
11 Personalaufwendungen (50)	104.426	108.900	114.100	115.900	117.700	119.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	317	400	400	400	400	400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	500	500	500	500	500
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>104.743</b>	<b>109.800</b>	<b>115.000</b>	<b>116.800</b>	<b>118.600</b>	<b>120.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>5.042-</b>	<b>8.200-</b>	<b>11.900-</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.400-</b>	<b>12.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>5.042-</b>	<b>8.200-</b>	<b>11.900-</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.400-</b>	<b>12.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.042-</b>	<b>8.200-</b>	<b>11.900-</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.400-</b>	<b>12.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>5.042-</b>	<b>8.200-</b>	<b>11.900-</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.400-</b>	<b>12.600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch  
 Produkt 312000 Grundsicherung nach SGB II

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	108.401	101.600	103.100	0	104.600	106.200	107.800
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	108.401	101.600	103.100	0	104.600	106.200	107.800
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	104.426	108.900	114.100	0	115.900	117.700	119.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	317	400	400	0	400	400	400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	500	500	0	500	500	500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	104.743	109.800	115.000	0	116.800	118.600	120.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	3.658	8.200-	11.900-	0	12.200-	12.400-	12.600-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch  
 Produkt 312000 Grundsicherung nach SGB II

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch  
 Produkt 312000 Grundsicherung nach SGB II

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3.658</b>	<b>8.200-</b>	<b>11.900-</b>	<b>0</b>	<b>12.200-</b>	<b>12.400-</b>	<b>12.600-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 31 Soziale Hilfen 1  
 Produktgruppe 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch  
 Produkt 312000 Grundsicherung nach SGB II

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	33	Soziale Hilfen 3
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
<b>Produkt</b>	<b>331000</b>	<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Nicole Paustian
<b>Beschreibung</b>	Sicherung und Steigerung der Lebensqualität von älteren Menschen Mitgliedschaft in der Lebenshilfe für geistig Behinderte OH e.V.
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Lensahn Verein Lebenshilfe
<b>Ziele</b>	Sicherung und Steigerung der Lebensqualität von älteren Menschen durch Förderung von Kultur- Freizeit- und Bildungsangeboten Förderung der Arbeit mit geistig Behinderten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 33 Soziale Hilfen 3  
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
 Produkt 331000 Förderung der Wohlfahrtspflege

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	3.885	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>3.885</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.336	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	80	100	100	100	100	100
15 + Transferaufwendungen (53)	6.826	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.242</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>5.357-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>5.357-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.357-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>5.357-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 33 Soziale Hilfen 3  
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
 Produkt 331000 **Förderung der Wohlfahrtspflege**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	4.115	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	4.115	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.354	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	5.944	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	8.298	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	4.183-	5.500-	5.500-	0	5.500-	5.500-	5.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 33 Soziale Hilfen 3  
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
 Produkt 331000 Förderung der Wohlfahrtspflege

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 33 Soziale Hilfen 3  
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege  
 Produkt 331000 **Förderung der Wohlfahrtspflege**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.183-</b>	<b>5.500-</b>	<b>5.500-</b>	<b>0</b>	<b>5.500-</b>	<b>5.500-</b>	<b>5.500-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	33	Soziale Hilfen 3
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
<b>Produkt</b>	<b>331000</b>	<b>Förderung der Wohlfahrtspflege</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	35	Soziale Hilfen 5
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	<b>351000</b>	<b>Leistungen nach dem Wohngeldgesetz</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Ines Wulff

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die Aufgaben nach dem Wohngeldgesetz

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 35 Soziale Hilfen 5  
 Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produkt 351000 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	80.036	90.200	94.500	95.900	97.300	98.800
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>80.036</b>	<b>90.200</b>	<b>94.500</b>	<b>95.900</b>	<b>97.300</b>	<b>98.800</b>
11 Personalaufwendungen (50)	79.782	90.200	94.000	95.400	96.800	98.300
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	432	500	500	500	500	500
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>80.214</b>	<b>90.700</b>	<b>94.500</b>	<b>95.900</b>	<b>97.300</b>	<b>98.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>178-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>178-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>178-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>178-</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 35 Soziale Hilfen 5  
 Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produkt 351000 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	482.688	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	118.072	90.200	94.500	0	95.900	97.300	98.800
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>600.760</b>	<b>90.200</b>	<b>94.500</b>	<b>0</b>	<b>95.900</b>	<b>97.300</b>	<b>98.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	79.247	90.200	94.000	0	95.400	96.800	98.300
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	432	500	500	0	500	500	500
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	483.460	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>563.139</b>	<b>90.700</b>	<b>94.500</b>	<b>0</b>	<b>95.900</b>	<b>97.300</b>	<b>98.800</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>37.621</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	35	Soziale Hilfen 5
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	351000	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 35 Soziale Hilfen 5  
 Produktgruppe 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen  
 Produkt 351000 Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>37.621</b>	<b>500-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	35	Soziale Hilfen 5
Produktgruppe	351	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	<b>351000</b>	<b>Leistungen nach dem Wohngeldgesetz</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in
<b>Produkt</b>	<b>361100</b>	<b>Förderung Kindertageseinrichtungen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Theresa Kurth
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Träger von Kindertageseinrichtungen im Bereich des Amtes Lensahn über die Abrechnung der Kindergartenumlage Kostenausgleich für den Besuch von Kindertageseinrichtungen außerhalb des Bereiches des Amtes Lensahn gemäß § 25 a Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen Verträge mit den Trägern der Kindertagesstätten Haushaltssatzung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Amt Lensahn Träger der Kindertagesstätten
<b>Ziele</b>	Förderung der Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit Familienentlastung / Familienunterstützung Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf Zusammenarbeit mit den Eltern zum Wohle des Kindes

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in  
 Produkt 361100 Förderung Kindertageseinrichtungen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	18.664	19.600	20.500	20.800	21.100	21.400
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>18.664</b>	<b>19.600</b>	<b>20.500</b>	<b>20.800</b>	<b>21.100</b>	<b>21.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	18.599	19.600	20.400	20.700	21.000	21.300
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	65	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	1.000	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	729.960	795.100	921.000	934.800	948.800	963.000
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>748.624</b>	<b>815.800</b>	<b>941.500</b>	<b>955.600</b>	<b>969.900</b>	<b>984.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>729.960-</b>	<b>796.200-</b>	<b>921.000-</b>	<b>934.800-</b>	<b>948.800-</b>	<b>963.000-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>729.960-</b>	<b>796.200-</b>	<b>921.000-</b>	<b>934.800-</b>	<b>948.800-</b>	<b>963.000-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>729.960-</b>	<b>796.200-</b>	<b>921.000-</b>	<b>934.800-</b>	<b>948.800-</b>	<b>963.000-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>729.960-</b>	<b>796.200-</b>	<b>921.000-</b>	<b>934.800-</b>	<b>948.800-</b>	<b>963.000-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in  
 Produkt 361100 **Förderung Kindertageseinrichtungen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	20.015	19.600	20.500	0	20.800	21.100	21.400
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	20.015	19.600	20.500	0	20.800	21.100	21.400
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	18.599	19.600	20.400	0	20.700	21.000	21.300
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	65	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	1.000	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	787.250	795.100	921.000	0	934.800	948.800	963.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	805.914	815.800	941.500	0	955.600	969.900	984.400
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	785.899-	796.200-	921.000-	0	934.800-	948.800-	963.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in  
 Produkt 361100 **Förderung Kindertageseinrichtungen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in  
 Produkt 361100 Förderung Kindertageseinrichtungen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>785.899-</b>	<b>796.200-</b>	<b>921.000-</b>	<b>0</b>	<b>934.800-</b>	<b>948.800-</b>	<b>963.000-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in  
 Produkt 361100 **Förderung Kindertageseinrichtungen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>362500</b>	<b>Sonstige Jugendarbeit</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Petra Rathje
<b>Beschreibung</b>	Jugenderholungsmaßnahmen Veranstaltungen für Jugendliche
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern
<b>Ziele</b>	Förderung der Kinder- und Jugendarbeit

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	47.400	49.200	49.900	50.600	51.400
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>47.500</b>	<b>49.300</b>	<b>50.000</b>	<b>50.700</b>	<b>51.500</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	47.400	48.900	49.600	50.300	51.000
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	300	300	300	300	300
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	400	500	400	400	400	200
15 + Transferaufwendungen (53)	9.625	14.300	13.800	13.800	13.800	13.800
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>10.025</b>	<b>62.500</b>	<b>63.400</b>	<b>64.100</b>	<b>64.800</b>	<b>65.300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>10.025-</b>	<b>15.000-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>13.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>10.025-</b>	<b>15.000-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>13.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.025-</b>	<b>15.000-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>13.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>10.025-</b>	<b>15.000-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>14.100-</b>	<b>13.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	91	47.400	49.200	0	49.900	50.600	51.400
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	91	47.500	49.300	0	50.000	50.700	51.500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	47.400	48.900	0	49.600	50.300	51.000
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	300	300	0	300	300	300
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	9.625	14.300	13.800	0	13.800	13.800	13.800
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	9.625	62.000	63.000	0	63.700	64.400	65.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	9.534-	14.500-	13.700-	0	13.700-	13.700-	13.600-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9.534-</b>	<b>14.500-</b>	<b>13.700-</b>	<b>0</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.700-</b>	<b>13.600-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>362500</b>	<b>Sonstige Jugendarbeit</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	<b>362502</b>	<b>Kinder- und Jugendstiftung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Petra Rathje
<b>Beschreibung</b>	Verwaltung der Kinder- und Jugendstiftung der Gemeinde Lensahn
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern
<b>Ziele</b>	Förderung der Kinder- und Jugendarbeit aus den Erlösen der Kinder- und Jugendstiftung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362502 Kinder- und Jugendstiftung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	350	500	500	500	500	500
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>350</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>	<b>2.300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>350-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>
20 + Finanzerträge (46)	84	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>266-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>266-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>266-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362502 **Kinder- und Jugendstiftung**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	84	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	84	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	350	500	500	0	500	500	500
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	350	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	266-	2.300-	2.300-	0	2.300-	2.300-	2.300-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362502 **Kinder- und Jugendstiftung**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362502 Kinder- und Jugendstiftung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>266-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>0</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>	<b>2.300-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit  
 Produkt 362502 **Kinder- und Jugendstiftung**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	<b>421000</b>	<b>Förderung des Sports</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Sports
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Vereine und nicht vereinsgebundene Sportlerinnen und Sportler
<b>Ziele</b>	Sicherstellung von Sportangeboten durch die Sportvereine Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	421000	Förderung des Sports

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	2.527	2.400	1.800	1.700	700	600
15 + Transferaufwendungen (53)	42.101	45.200	46.200	46.900	47.600	48.300
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>44.628</b>	<b>47.600</b>	<b>48.000</b>	<b>48.600</b>	<b>48.300</b>	<b>48.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>44.628-</b>	<b>47.600-</b>	<b>48.000-</b>	<b>48.600-</b>	<b>48.300-</b>	<b>48.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>44.628-</b>	<b>47.600-</b>	<b>48.000-</b>	<b>48.600-</b>	<b>48.300-</b>	<b>48.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>44.628-</b>	<b>47.600-</b>	<b>48.000-</b>	<b>48.600-</b>	<b>48.300-</b>	<b>48.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	219.717	392.900	353.700	290.400	293.700	296.900
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>264.345-</b>	<b>440.500-</b>	<b>401.700-</b>	<b>339.000-</b>	<b>342.000-</b>	<b>345.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 421000 **Förderung des Sports**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	1.900	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.900	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	44.325	45.200	46.200	0	46.900	47.600	48.300
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	44.325	45.200	46.200	0	46.900	47.600	48.300
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	42.425-	45.200-	46.200-	0	46.900-	47.600-	48.300-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	<b>421000</b>	<b>Förderung des Sports</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	5.000	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	5.000	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	5.000-	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports  
 Produkt 421000 **Förderung des Sports**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>47.425-</b>	<b>45.200-</b>	<b>46.200-</b>	<b>0</b>	<b>46.900-</b>	<b>47.600-</b>	<b>48.300-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	<b>421000</b>	<b>Förderung des Sports</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	5.000	0	0 0	0 0	0 0	0 0	5.000 5.000
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.000-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	5.000- 5.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424000</b>	<b>Waldschwimmbad</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Anka Westphal
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung und Betrieb eines Schwimmbades für den - Vereinssport - nicht organisierten Sport - Fremdenverkehr
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Besucherinnen und Besucher des Waldschwimmbades
<b>Ziele</b>	Förderung des Sports Förderung der Körperertüchtigung Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner Förderung des Fremdenverkehrs

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424000 Waldschwimmbad

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	35.642	28.800	33.200	33.200	33.600	34.000
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	114.449	82.500	107.600	109.200	110.800	112.400
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	14.203	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	6.378	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>170.672</b>	<b>115.200</b>	<b>144.700</b>	<b>146.300</b>	<b>148.300</b>	<b>150.300</b>
11 Personalaufwendungen (50)	207.935	215.600	225.600	228.900	232.200	235.600
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	830	900	1.000	1.000	1.000	1.000
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	105.679	156.100	202.400	124.200	126.000	127.800
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	36.636	38.600	30.000	21.200	21.200	18.500
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	7.436	9.300	9.600	9.700	9.800	9.900
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>358.516</b>	<b>420.500</b>	<b>468.600</b>	<b>385.000</b>	<b>390.200</b>	<b>392.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>187.844-</b>	<b>305.300-</b>	<b>323.900-</b>	<b>238.700-</b>	<b>241.900-</b>	<b>242.500-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>187.844-</b>	<b>305.300-</b>	<b>323.900-</b>	<b>238.700-</b>	<b>241.900-</b>	<b>242.500-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>187.844-</b>	<b>305.300-</b>	<b>323.900-</b>	<b>238.700-</b>	<b>241.900-</b>	<b>242.500-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	204.144	323.900	344.300	259.100	262.300	262.900
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	16.300	12.600	20.400	20.400	20.400	20.400
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>6.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424000 Waldschwimmbad

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	13.922	17.100	22.300	0	22.700	23.100	23.500
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	2.508	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	114.449	82.500	107.600	0	109.200	110.800	112.400
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	15.050	3.900	3.900	0	3.900	3.900	3.900
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	35.990	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	181.919	103.500	133.800	0	135.800	137.800	139.800
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	207.889	215.600	225.600	0	228.900	232.200	235.600
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	830	900	1.000	0	1.000	1.000	1.000
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	106.905	156.100	202.400	0	124.200	126.000	127.800
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	2.507	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	38.578	9.300	9.600	0	9.700	9.800	9.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	356.709	381.900	438.600	0	363.800	369.000	374.300
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	174.790-	278.400-	304.800-	0	228.000-	231.200-	234.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424000 Waldschwimmbad

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	12.008	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	12.008	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	11.388	30.500	21.000	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	40.903	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	52.291	30.500	21.000	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	40.283-	30.500-	21.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt 424000 Waldschwimmbad**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>215.073-</b>	<b>308.900-</b>	<b>325.800-</b>	<b>0</b>	<b>228.000-</b>	<b>231.200-</b>	<b>234.500-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424000</b>	<b>Waldschwimmbad</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5401</b>							
<b>Maßnahmen Waldschwimmbad</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5401</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	52.291	30.500	21.000 0	0 0	0 0	0 0	82.791 103.791
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	52.291-	30.500-	21.000- -	0 -	0 -	0 -	82.791- 103.791-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424001</b>	<b>Großsporthalle</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Nachweis der Personalkosten für die Großsporthalle in der Trägerschaft des Amtes Lensahn
<b>Auftragsgrundlage</b>	Stellenplan der Gemeinde Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD) Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn
<b>Zielgruppe</b>	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Lensahn
<b>Ziele</b>	genaue Zuordnung der Personalkosten für Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424001 Großsporthalle

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	40.491	42.100	43.900	44.600	45.300	46.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>40.491</b>	<b>42.100</b>	<b>43.900</b>	<b>44.600</b>	<b>45.300</b>	<b>46.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	40.323	42.100	43.700	44.300	44.900	45.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	168	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>60.491</b>	<b>62.300</b>	<b>63.900</b>	<b>64.500</b>	<b>65.100</b>	<b>65.700</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>20.000-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.000-</b>	<b>19.900-</b>	<b>19.800-</b>	<b>19.700-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>20.000-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.000-</b>	<b>19.900-</b>	<b>19.800-</b>	<b>19.700-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.000-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.000-</b>	<b>19.900-</b>	<b>19.800-</b>	<b>19.700-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>20.000-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.000-</b>	<b>19.900-</b>	<b>19.800-</b>	<b>19.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424001 Großsporthalle

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	38.663	42.100	43.900	0	44.600	45.300	46.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	38.663	42.100	43.900	0	44.600	45.300	46.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	40.323	42.100	43.700	0	44.300	44.900	45.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	168	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	20.000	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	60.491	62.300	63.900	0	64.500	65.100	65.700
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	21.828-	20.200-	20.000-	0	19.900-	19.800-	19.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424001	Großsporthalle

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424001 Großsporthalle

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>21.828-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.000-</b>	<b>0</b>	<b>19.900-</b>	<b>19.800-</b>	<b>19.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424001 **Großsporthalle**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424002</b>	<b>Sportplatz</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 1000 Hauptamt

**verantwortlich** Martina Arlt

**Beschreibung** Bereitstellung und Betrieb einer Sportanlage  
Unterhaltung der Außenanlagen  
Bewirtschaftung der Sportanlage

**Auftragsgrundlage** freiwillige Leistung  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Vereine und Schulen des Amtes Lensahn

**Ziele** Förderung des Sports  
Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner  
Bereitstellung für sonstige Nutzungen  
wirtschaftliche Betriebsführung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424002 Sportplatz

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	4.598	3.900	6.400	3.900	3.900	3.900
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	5.752	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	32.873	76.700	41.300	41.800	42.300	43.900
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>43.223</b>	<b>82.800</b>	<b>49.900</b>	<b>47.900</b>	<b>48.400</b>	<b>50.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	39.601	41.300	42.800	43.400	44.000	44.600
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	171	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	43.104	151.100	51.000	51.700	52.400	53.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	8.212	7.200	13.500	10.800	10.800	13.900
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	720	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>91.808</b>	<b>200.800</b>	<b>108.500</b>	<b>107.100</b>	<b>108.400</b>	<b>112.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>48.585-</b>	<b>118.000-</b>	<b>58.600-</b>	<b>59.200-</b>	<b>60.000-</b>	<b>62.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>48.585-</b>	<b>118.000-</b>	<b>58.600-</b>	<b>59.200-</b>	<b>60.000-</b>	<b>62.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.585-</b>	<b>118.000-</b>	<b>58.600-</b>	<b>59.200-</b>	<b>60.000-</b>	<b>62.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	49.913	120.000	67.400	68.000	68.800	71.600
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	2.900	2.000	8.800	8.800	8.800	8.800
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.572-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424002 Sportplatz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	12.219	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	3.540	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	41.534	76.700	41.300	0	41.800	42.300	43.900
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>57.293</b>	<b>78.900</b>	<b>43.500</b>	<b>0</b>	<b>44.000</b>	<b>44.500</b>	<b>46.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	39.601	41.300	42.800	0	43.400	44.000	44.600
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	171	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	42.713	151.100	51.000	0	51.700	52.400	53.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	918	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>83.403</b>	<b>193.600</b>	<b>95.000</b>	<b>0</b>	<b>96.300</b>	<b>97.600</b>	<b>98.900</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>26.110-</b>	<b>114.700-</b>	<b>51.500-</b>	<b>0</b>	<b>52.300-</b>	<b>53.100-</b>	<b>52.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424002 Sportplatz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	128.356	0	22.000	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	128.356	0	22.000	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	2.026	9.000	44.000	0	5.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	271.730	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	273.756	9.000	44.000	0	5.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	145.400-	9.000-	22.000-	0	5.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424002 Sportplatz

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>171.510-</b>	<b>123.700-</b>	<b>73.500-</b>	<b>0</b>	<b>57.300-</b>	<b>53.100-</b>	<b>52.800-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	424002	Sportplatz

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5402</b> <b>Investition Sportplatz</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	128.356	0	0 -	0 -	0 -	0 -	128.356 128.356
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	271.730	0	0 0	0 0	0 0	0 0	271.730 271.730
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5402</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	143.374-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	143.374- 143.374-
<b>Maßnahme Nr. 5403</b> <b>Investition Sportplatz Calisthenics-Anlage</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	22.000 -	0 -	0 -	0 -	0 22.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	4.000	40.000 0	0 0	0 0	0 0	4.000 44.000
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5403</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	4.000-	18.000- -	0 -	0 -	0 -	4.000- 22.000-
<b>Maßnahme Nr. 5503</b> <b>LED_Beleuchtung</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5503</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424002 Sportplatz

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	2.026	5.000	4.000 0	5.000 0	0 0	0 0	7.026 16.026
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.026-	5.000-	4.000- -	5.000- -	0 -	0 -	7.026- 16.026-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424003</b>	<b>Sport- und Vereinsheim</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung eines Sport- und Vereinsheimes
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	TSV Lensahn
<b>Ziele</b>	Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten Sports

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424003 Sport- und Vereinsheim

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	978	900	900	900	900	900
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	575	500	500	500	500	500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.553</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	575	900	900	900	900	900
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	2.748	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	200	200	200	200	200	200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.523</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>1.970-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1.970-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.970-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>	<b>2.500-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	2.470	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	500	500	500	500	500	500
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424003 Sport- und Vereinsheim

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	575	500	500	0	500	500	500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	575	500	500	0	500	500	500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	575	900	900	0	900	900	900
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	300	200	200	0	200	200	200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	875	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	300-	600-	600-	0	600-	600-	600-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424003 Sport- und Vereinsheim

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424003 Sport- und Vereinsheim

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>300-</b>	<b>600-</b>	<b>600-</b>	<b>0</b>	<b>600-</b>	<b>600-</b>	<b>600-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
**Produkt 424003 Sport- und Vereinsheim**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424004</b>	<b>Schießsportanlage</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung einer Schießsportanlage für den Vereinssport
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Schützengilde Lensahn
<b>Ziele</b>	Förderung des Sports Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424004 Schießsportanlage

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	2.140	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	2.381	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>4.521</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	2.505	4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	5.372	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	978	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>8.855</b>	<b>11.000</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100</b>	<b>10.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>4.334-</b>	<b>7.900-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>4.334-</b>	<b>7.900-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.334-</b>	<b>7.900-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	5.726	10.200	9.100	9.100	9.100	9.100
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.392	2.300	2.100	2.100	2.100	2.100
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424004 Schießsportanlage

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.727	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	356	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.083</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.394	4.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	2.943	1.000	1.100	0	1.100	1.100	1.100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>5.337</b>	<b>5.600</b>	<b>4.700</b>	<b>0</b>	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>	<b>4.700</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>3.254-</b>	<b>4.600-</b>	<b>3.700-</b>	<b>0</b>	<b>3.700-</b>	<b>3.700-</b>	<b>3.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424004 Schießsportanlage

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424004 Schießsportanlage

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3.254-</b>	<b>4.600-</b>	<b>3.700-</b>	<b>0</b>	<b>3.700-</b>	<b>3.700-</b>	<b>3.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424004 Schießsportanlage

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
<b>Produkt</b>	<b>424005</b>	<b>Kegelbahn</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung einer Kegelbahn für den Vereinssport
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Keglerverein Lensahn
<b>Ziele</b>	Förderung des Sports Förderung der Gesundheit der Einwohnerinnen und Einwohner

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424005 Kegelbahn

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	4.404	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	7.996	5.700	7.000	7.000	7.000	7.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>12.400</b>	<b>7.100</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	3.693	6.700	5.700	5.700	5.800	5.800
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	4.793	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1.085	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.571</b>	<b>12.600</b>	<b>11.700</b>	<b>11.700</b>	<b>11.800</b>	<b>11.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>2.829</b>	<b>5.500-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.400-</b>	<b>3.400-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.829</b>	<b>5.500-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.400-</b>	<b>3.400-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.829</b>	<b>5.500-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.400-</b>	<b>3.400-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	7.900	5.400	5.400	5.500	5.500
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	1.392	2.400	2.100	2.100	2.100	2.100
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424005 Kegelbahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	6.782	5.700	7.000	0	7.000	7.000	7.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	1.531	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>8.313</b>	<b>5.700</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	3.005	6.700	5.700	0	5.700	5.800	5.800
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	11.511	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.200
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>14.516</b>	<b>7.800</b>	<b>6.900</b>	<b>0</b>	<b>6.900</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>6.203-</b>	<b>2.100-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424005 Kegelbahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	44.039	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	44.039	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	42.050	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	42.050	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	1.989	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424005 Kegelbahn

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>4.214-</b>	<b>2.100-</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder  
 Produkt 424005 Kegelbahn

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	30.000	0	0 -	0 -	0 -	0 -	30.000 30.000
Summe der investiven Auszahlungen	42.050	0	0 0	0 0	0 0	0 0	42.050 42.050
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.050-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	12.050- 12.050-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>511000</b>	<b>Bauleitplanung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Sina Bumann

**Beschreibung** vorbereitende (Flächennutzungsplan) und verbindliche (Bebauungsplan) Bauleitplanung  
Stellungnahmen zu übergeordneten Planungen  
Städtebauliche Verträge und deren Umsetzung z.B. mit Windenergieanlagenbetreibern,  
Ausgleichsflächen und deren Bewirtschaftung  
Nachweis der Personalkosten für die Bauleitplanung

**Auftragsgrundlage** Baugesetzbuch  
Landesentwicklungsgrundsatzgesetz  
Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung  
des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Bauwillige  
Firmen  
Amt Lensahn

**Ziele** Bedarfsgerechte Bereitstellung von Bau- und Freiflächen  
Nachhaltige städtebauliche Entwicklung zur sozial ausgewogenen Bodennutzung  
Stärkung der Attraktivität der Gemeinde  
Stärkung der Wirtschaftskraft  
Grundlagen für politische Willensbildung zur Gemeindeplanung schaffen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511000 Bauleitplanung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	6.000	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	48.729	50.800	53.600	54.400	55.200	56.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>54.729</b>	<b>50.800</b>	<b>53.600</b>	<b>54.400</b>	<b>55.200</b>	<b>56.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	48.548	50.800	53.400	54.100	54.800	55.600
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	181	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	55.942	166.000	39.000	54.000	74.000	56.000
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>104.671</b>	<b>217.000</b>	<b>92.600</b>	<b>108.300</b>	<b>129.000</b>	<b>111.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>49.942-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>49.942-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>49.942-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>49.942-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511000 Bauleitplanung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	64.089-	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	6.000	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	50.929	50.800	53.600	0	54.400	55.200	56.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>7.160-</b>	<b>50.800</b>	<b>53.600</b>	<b>0</b>	<b>54.400</b>	<b>55.200</b>	<b>56.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	48.561	50.800	53.400	0	54.100	54.800	55.600
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	181	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	36.129	166.000	39.000	0	54.000	74.000	56.000
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>84.871</b>	<b>217.000</b>	<b>92.600</b>	<b>0</b>	<b>108.300</b>	<b>129.000</b>	<b>111.800</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>92.031-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>0</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511000 Bauleitplanung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	16.000	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	16.000	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	16.000	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	16.000	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511000 Bauleitplanung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>92.031-</b>	<b>166.200-</b>	<b>39.000-</b>	<b>0</b>	<b>53.900-</b>	<b>73.800-</b>	<b>55.800-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51

Produktgruppe 511

Produkt 511000

Räumliche Planung und Entwicklung

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

**Bauleitplanung****Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5507</b>							
<b>Bahnhofsumfeld</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	16.000	0 -	0 -	0 -	0 -	16.000 16.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	16.000	0 0	0 0	0 0	0 0	16.000 16.000
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5507</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	511001	<b>Städtebausanierung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Susan Petersen

**Beschreibung** Durchführung des Programmes

Städtebauförderungsprogramm "Kleinere Städte und Gemeinden - überörtliche Zusammenarbeit und Netzwerke"

**Auftragsgrundlage** Baugesetzbuch  
Städtebauförderungsprogramm Kleinere Städte und Gemeinden

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner des Amtes Lensahn

**Ziele** Sicherung und Stärkung der Daseinsvorsorge in dünn besiedelten, ländlichen, von Abwanderung bedrohten oder vom demographischen Wandel betroffenen Räumen.  
  
Vorbereitung und Durchführung von Investitionen zur Erhaltung und Entwicklung der kommunalen Infrastruktur der Daseinsvorsorge.

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511001 Städtebausanierung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	58.467	31.900	58.400	58.400	58.400	58.400
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>58.467</b>	<b>31.900</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>	<b>58.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	90.170	50.500	90.200	90.200	90.200	90.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	75.072	106.300	104.600	89.300	51.800	45.900
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>165.242</b>	<b>156.900</b>	<b>194.900</b>	<b>179.600</b>	<b>142.100</b>	<b>136.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>106.775-</b>	<b>125.000-</b>	<b>136.500-</b>	<b>121.200-</b>	<b>83.700-</b>	<b>77.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>106.775-</b>	<b>125.000-</b>	<b>136.500-</b>	<b>121.200-</b>	<b>83.700-</b>	<b>77.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>106.775-</b>	<b>125.000-</b>	<b>136.500-</b>	<b>121.200-</b>	<b>83.700-</b>	<b>77.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>106.775-</b>	<b>125.000-</b>	<b>136.500-</b>	<b>121.200-</b>	<b>83.700-</b>	<b>77.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511001 Städtebausanierung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	75.072	106.300	104.600	0	89.300	51.800	45.900
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	75.072	106.400	104.700	0	89.400	51.900	46.000
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	75.072-	106.400-	104.700-	0	89.400-	51.900-	46.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511001 Städtebausanierung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	433.000	1.133.000	1.055.000	0	835.000	75.000	250.000
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	433.000	1.133.000	1.055.000	0	835.000	75.000	250.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	749.500	1.699.500	1.583.500	2.290.800	1.753.500	112.500	424.800
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	749.500	1.699.500	1.583.500	2.290.800	1.753.500	112.500	424.800
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	316.500-	566.500-	528.500-	2.290.800-	918.500-	37.500-	174.800-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511001 Städtebausanierung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>391.572-</b>	<b>672.900-</b>	<b>633.200-</b>	<b>2.290.800-</b>	<b>1.007.900-</b>	<b>89.400-</b>	<b>220.800-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511001 Städtebausanierung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5505 Städtebausanierung</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	433.000	1.133.000	1.055.000 -	835.000 -	75.000 -	250.000 -	1.566.000 3.781.000
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	749.500	1.699.500	1.583.500 2.290.800	1.753.500 1.753.500	112.500 112.500	424.800 424.800	2.449.000 6.323.300
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5505 (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	316.500-	566.500-	528.500- -	918.500- -	37.500- -	174.800- -	883.000- 2.542.300-
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>511002</b>	<b>Interkommunales Gewerbegebiet</b>

---

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 2000 Amt für Finanzen

**verantwortlich** Mira Voß

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511002 Interkommunales Gewerbegebiet

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	20.137	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>20.137</b>	<b>20.200</b>	<b>20.200</b>	<b>20.200</b>	<b>20.200</b>	<b>20.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>20.137-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>20.137-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>20.137-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>20.137-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>	<b>20.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511002 Interkommunales Gewerbegebiet

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511002 Interkommunales Gewerbegebiet

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511002 Interkommunales Gewerbegebiet

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung  
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen  
 Produkt 511002 Interkommunales Gewerbegebiet

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
<b>Produkt</b>	<b>521000</b>	<b>Bauordnung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Franziska Möding

**Beschreibung** Antragsannahme und Weiterleitung von Bauanträgen,  
Erteilung des gemeindlichen Verzichts auf Vorkaufsrechte

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung  
des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** Wahrung der bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Bestimmungen  
Rechtssicherheit für die Bauwilligen  
Weitergabe der Unterlagen innerhalb einer Woche an den Kreis Ostholstein

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
 Produkt 521000 Bauordnung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	11.059	12.700	18.000	18.300	18.600	18.900
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>11.059</b>	<b>12.700</b>	<b>18.000</b>	<b>18.300</b>	<b>18.600</b>	<b>18.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	10.998	12.700	17.900	18.100	18.300	18.500
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	61	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>11.059</b>	<b>12.800</b>	<b>18.000</b>	<b>18.200</b>	<b>18.400</b>	<b>18.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
 Produkt 521000 Bauordnung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	12.395	12.700	18.000	0	18.300	18.600	18.900
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>12.395</b>	<b>12.700</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	<b>18.300</b>	<b>18.600</b>	<b>18.900</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	10.998	12.700	17.900	0	18.100	18.300	18.500
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	61	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>11.059</b>	<b>12.800</b>	<b>18.000</b>	<b>0</b>	<b>18.200</b>	<b>18.400</b>	<b>18.600</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.336</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
 Produkt 521000 Bauordnung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
 Produkt 521000 Bauordnung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>1.336</b>	<b>100-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 521 Bau- und Grundstücksordnung  
**Produkt 521000 Bauordnung**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
<b>Produkt</b>	<b>522000</b>	<b>Wohnungsbauförderung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	2000 Amt für Finanzen
<b>verantwortlich</b>	Mira Voß
<b>Beschreibung</b>	Förderung des Wohnungsbaus im Bereich des Mietwohnungsbaus
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Wohnungsbaugesellschaften
<b>Ziele</b>	Schaffung von Wohnraum zu kostengünstigen Mieten

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 522000 Wohnungsbauförderung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	1.835	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>1.835</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>1.835</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.835</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1.835</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>	<b>1.800</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 522000 Wohnungsbauförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	1.835	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.835	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	1.835	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 522000 Wohnungsbauförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	3.913	2.400	2.400	0	2.400	400	200
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	3.913	2.400	2.400	0	2.400	400	200
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	3.913	2.400	2.400	0	2.400	400	200

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 522000 Wohnungsbauförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>5.748</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>0</b>	<b>4.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.000</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen  
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung  
 Produkt 522000 Wohnungsbauförderung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	3.913	2.400	2.400 -	2.400 -	400 -	200 -	6.313 11.713
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.913	2.400	2.400 -	2.400 -	400 -	200 -	6.313 11.713

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	<b>531000</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Franziska Ceylan
<b>Beschreibung</b>	Vergabe von Konzessionen für Strom Abschluss und Aktualisierung der Verträge Erhebung der Entgelte
<b>Auftragsgrundlage</b>	Energiewirtschaftsgesetz Verordnung über Konzessionsabgaben für Strom und Gas
<b>Zielgruppe</b>	Stromversorgungsunternehmen
<b>Ziele</b>	Sicherung der Versorgung Erhebung eines angemessenen Entgelts

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung  
 Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	1.916	0	34.900	35.400	35.900	36.400
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	130.880	133.000	124.800	126.700	128.600	130.500
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>132.796</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>132.796</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>132.796</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>132.796</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>132.796</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531000	Elektrizitätsversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.227	0	34.900	0	35.400	35.900	36.400
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	118.805	133.000	124.800	0	126.700	128.600	130.500
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	120.032	133.000	159.700	0	162.100	164.500	166.900
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	120.032	133.000	159.700	0	162.100	164.500	166.900

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531000	Elektrizitätsversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531000	<b>Elektrizitätsversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>120.032</b>	<b>133.000</b>	<b>159.700</b>	<b>0</b>	<b>162.100</b>	<b>164.500</b>	<b>166.900</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	<b>531000</b>	<b>Elektrizitätsversorgung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
<b>Produkt</b>	<b>531001</b>	<b>Breitbandversorgung</b>

---

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Dirk Bruhse

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531001	Breitbandversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531001	Breitbandversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531001	Breitbandversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	531001	Breitbandversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung  
 Produkt 531001 Breitbandversorgung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	<b>532000</b>	<b>Gasversorgung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Franziska Ceylan
<b>Beschreibung</b>	Vergabe von Konzessionen für Gas Abschluss und Aktualisierung der Verträge Erhebung der Entgelte
<b>Auftragsgrundlage</b>	Energiewirtschaftsgesetz Verordnung über Konzessionsabgaben für Strom und Gas
<b>Zielgruppe</b>	Gasversorgungsunternehmen
<b>Ziele</b>	Sicherung der Versorgung Erhebung eines angemessenen Entgelts

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532000	Gasversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	13.418	14.000	14.000	14.200	14.400	14.600
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>13.418</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.200</b>	<b>14.400</b>	<b>14.600</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>13.418</b>	<b>14.000</b>	<b>14.000</b>	<b>14.200</b>	<b>14.400</b>	<b>14.600</b>
20 + Finanzerträge (46)	60.852	53.000	66.000	67.000	68.000	69.000
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>60.852</b>	<b>53.000</b>	<b>66.000</b>	<b>67.000</b>	<b>68.000</b>	<b>69.000</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>74.270</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>74.270</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>74.270</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532000	Gasversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	13.742	14.000	14.000	0	14.200	14.400	14.600
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	60.852	53.000	66.000	0	67.000	68.000	69.000
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>74.594</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>74.594</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	<b>532000</b>	<b>Gasversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	532000	Gasversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>74.594</b>	<b>67.000</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>81.200</b>	<b>82.400</b>	<b>83.600</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
<b>Produkt</b>	<b>532000</b>	<b>Gasversorgung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
<b>Produkt</b>	<b>533000</b>	<b>Wasserversorgung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Sabine Rüder
<b>Beschreibung</b>	Vergabe von Konzessionen für Wasser Abschluss und Aktualisierung der Verträge Erhebung der Entgelte
<b>Auftragsgrundlage</b>	Konzessionsvereinbarung
<b>Zielgruppe</b>	Lensahner Wasserbetriebe
<b>Ziele</b>	Sicherung der Versorgung Erhebung eines angemessenen Entgelts

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	198.400	206.800	209.300	212.400	215.500	218.700
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	47.245	37.000	37.600	38.200	38.800	39.400
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>245.645</b>	<b>243.800</b>	<b>246.900</b>	<b>250.600</b>	<b>254.300</b>	<b>258.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	195.729	202.000	220.200	223.400	226.700	230.000
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	109	200	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	4.012	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	104	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>199.954</b>	<b>204.700</b>	<b>222.900</b>	<b>226.100</b>	<b>229.400</b>	<b>232.700</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>45.691</b>	<b>39.100</b>	<b>24.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.900</b>	<b>25.400</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>45.691</b>	<b>39.100</b>	<b>24.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.900</b>	<b>25.400</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>45.691</b>	<b>39.100</b>	<b>24.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.900</b>	<b>25.400</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>45.691</b>	<b>39.100</b>	<b>24.000</b>	<b>24.500</b>	<b>24.900</b>	<b>25.400</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	191.875	206.800	209.300	0	212.400	215.500	218.700
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	37.000	37.600	0	38.200	38.800	39.400
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	191.875	243.800	246.900	0	250.600	254.300	258.100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	195.686	202.000	220.200	0	223.400	226.700	230.000
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	109	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	3.956	3.900	2.400	0	2.400	2.400	2.400
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	104	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	199.855	206.200	222.900	0	226.100	229.400	232.700
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	7.980-	37.600	24.000	0	24.500	24.900	25.400

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
Produkt	533000	Wasserversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>7.980-</b>	<b>37.600</b>	<b>24.000</b>	<b>0</b>	<b>24.500</b>	<b>24.900</b>	<b>25.400</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	533	Wasserversorgung
<b>Produkt</b>	<b>533000</b>	<b>Wasserversorgung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
<b>Produkt</b>	<b>534000</b>	<b>Fernwärmeversorgung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Franziska Ceylan
<b>Beschreibung</b>	<p>Versorgung mit Heizenergie aus regenerativen Trägern (derzeit naturbelassene Holzhackschnitzel und Solaranlagen) für</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Gemeinschaftsschule Lensahn und der Sporthallen</li><li>- des Waldschwimmbades Lensahn</li><li>- der benachbarten öffentlichen und privaten Einrichtungen, soweit Kapazitäten vorhanden sind</li></ul>
<b>Auftragsgrundlage</b>	<p>Öffentlich-rechtlicher Vertrag vom 29.10.2009 Organisationssatzung vom 01.11.2009</p>
<b>Zielgruppe</b>	Energiebetriebe Amt Lensahn (EAL)
<b>Ziele</b>	<p>Sicherung der Versorgung Erhebung eines angemessenen Entgelts</p>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534000	Fernwärmeversorgung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534000	Fernwärmeversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
Produkt	534000	Fernwärmeversorgung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
<b>Produkt</b>	<b>534000</b>	<b>Fernwärmeversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	534	Fernwärmeversorgung
<b>Produkt</b>	<b>534000</b>	<b>Fernwärmeversorgung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
<b>Produkt</b>	<b>536000</b>	<b>Breitbandversorgung</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Dirk Bruhse

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
Produkt	536000	<b>Breitbandversorgung</b>

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
Produkt	536000	<b>Breitbandversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
Produkt	536000	<b>Breitbandversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
Produkt	536000	<b>Breitbandversorgung</b>

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	536	Breitbandversorgung
<b>Produkt</b>	<b>536000</b>	<b>Breitbandversorgung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b>	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher be- reitetgestellt
	1	2	<b>Verpfl.Er gesamt</b> 3	Verpfl.Erm. 2027 4	Verpfl.Erm. 2028 5	Verpfl.Erm. 2029 6	Gesamt Einz./Ausz. 7

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>537000</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Ulf Westphal
<b>Beschreibung</b>	Aufstellung und Unterhaltung von Müllsammlern an öffentlichen Bereichen sowie deren Entleerung sowie die ordnungsgemäße Entsorgung des anfallenden Mülls
<b>Auftragsgrundlage</b>	Abfallbeseitigungsgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher der Orte
<b>Ziele</b>	Ordnungsgemäße Entsorgung des anfallenden Mülls, Vermeidung der Verschmutzung der umgebenden Flächen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung  
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft  
 Produkt 537000 Abfallbeseitigung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	2.676	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>2.676</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	11.667	11.000	11.200	11.400	11.600	11.800
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	100	100	100	100	100
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>11.667</b>	<b>11.100</b>	<b>11.300</b>	<b>11.500</b>	<b>11.700</b>	<b>11.900</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>8.991-</b>	<b>8.500-</b>	<b>8.700-</b>	<b>8.900-</b>	<b>9.100-</b>	<b>9.300-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>8.991-</b>	<b>8.500-</b>	<b>8.700-</b>	<b>8.900-</b>	<b>9.100-</b>	<b>9.300-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>8.991-</b>	<b>8.500-</b>	<b>8.700-</b>	<b>8.900-</b>	<b>9.100-</b>	<b>9.300-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	31.400	39.400	37.200	37.200	37.200	37.200
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>40.391-</b>	<b>47.900-</b>	<b>45.900-</b>	<b>46.100-</b>	<b>46.300-</b>	<b>46.500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	537000	Abfallbeseitigung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	2.734	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	2.734	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	11.750	11.500	11.700	0	11.900	12.100	12.300
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	11.750	11.500	11.700	0	11.900	12.100	12.300
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	9.016-	8.900-	9.100-	0	9.300-	9.500-	9.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	537000	Abfallbeseitigung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	537000	Abfallbeseitigung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>9.016-</b>	<b>8.900-</b>	<b>9.100-</b>	<b>0</b>	<b>9.300-</b>	<b>9.500-</b>	<b>9.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>537000</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
<b>Produkt</b>	<b>538001</b>	<b>öffentliche Toiletten</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Ulf Westphal
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung und Betrieb von öffentlichen Toiletten
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung, jedoch notwendig zur Anerkennung als Erholungsort
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner sowie Besucherinnen und Besucher der Gemeinde Lensahn
<b>Ziele</b>	Vorhalten einer öffentlichen Toilette in ordnungsgemäßigem Zustand

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	öffentliche Toiletten

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
11 Personalaufwendungen (50)	2.161	2.400	2.800	2.800	2.800	2.800
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	14.605	21.000	21.000	21.300	21.600	21.900
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.042	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>19.808</b>	<b>26.700</b>	<b>27.100</b>	<b>27.400</b>	<b>27.700</b>	<b>28.000</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>16.808-</b>	<b>23.700-</b>	<b>24.100-</b>	<b>24.400-</b>	<b>24.700-</b>	<b>25.000-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>16.808-</b>	<b>23.700-</b>	<b>24.100-</b>	<b>24.400-</b>	<b>24.700-</b>	<b>25.000-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>16.808-</b>	<b>23.700-</b>	<b>24.100-</b>	<b>24.400-</b>	<b>24.700-</b>	<b>25.000-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>16.808-</b>	<b>26.300-</b>	<b>25.600-</b>	<b>25.900-</b>	<b>26.200-</b>	<b>26.500-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	öffentliche Toiletten

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	2.157	2.400	2.800	0	2.800	2.800	2.800
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	14.605	21.000	21.000	0	21.300	21.600	21.900
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	16.762	23.600	24.000	0	24.300	24.600	24.900
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	16.762-	23.600-	24.000-	0	24.300-	24.600-	24.900-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	öffentliche Toiletten

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	öffentliche Toiletten

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>16.762-</b>	<b>23.600-</b>	<b>24.000-</b>	<b>0</b>	<b>24.300-</b>	<b>24.600-</b>	<b>24.900-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	538001	öffentliche Toiletten

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>541000</b>	<b>Gemeindestraßen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Ralf Köhn
<b>Beschreibung</b>	Bau und Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen, Wege und Plätze inkl. der Nebenflächen sowie der Geh- und Radwege Straßenreinigung Winterdienst
<b>Auftragsgrundlage</b>	Straßen- und Wegegesetz des Landes Schleswig-Holstein Richtlinien für die Anlage von Straßen (RAS-Q 96) einschlägige Rechtsvorschriften
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Nutzer der Gemeindestraßen
<b>Ziele</b>	Ordnungsgemäße und verkehrssichere Unterhaltung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541000 Gemeindestraßen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	208.189	210.100	207.500	206.900	206.600	203.200
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	39.805	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	4.120	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	30.464	34.500	37.400	37.900	38.500	39.100
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	2.489	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>285.067</b>	<b>287.400</b>	<b>287.700</b>	<b>287.600</b>	<b>287.900</b>	<b>285.100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	28.803	33.600	36.300	36.800	37.300	37.800
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	142	100	200	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	601.698	997.600	1.275.800	497.400	415.200	503.000
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	165.169	158.900	159.300	156.300	153.600	142.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	1	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>795.813</b>	<b>1.190.300</b>	<b>1.471.700</b>	<b>690.800</b>	<b>606.400</b>	<b>683.300</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>510.746-</b>	<b>902.900-</b>	<b>1.184.000-</b>	<b>403.200-</b>	<b>318.500-</b>	<b>398.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>510.746-</b>	<b>902.900-</b>	<b>1.184.000-</b>	<b>403.200-</b>	<b>318.500-</b>	<b>398.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>510.746-</b>	<b>902.900-</b>	<b>1.184.000-</b>	<b>403.200-</b>	<b>318.500-</b>	<b>398.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	215.400	250.100	222.700	222.700	222.700	222.700
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>726.146-</b>	<b>1.153.000-</b>	<b>1.406.700-</b>	<b>625.900-</b>	<b>541.200-</b>	<b>620.900-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541000 Gemeindestraßen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	67.479	69.500	67.400	0	68.400	69.400	70.400
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	1.105.633	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	835	800	800	0	800	800	800
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	3.908	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	27.407	34.500	37.400	0	37.900	38.500	39.100
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	1.205.262	107.800	108.600	0	110.100	111.700	113.300
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	29.232	33.600	36.300	0	36.800	37.300	37.800
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	142	100	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	1.208.418	997.600	1.275.800	0	497.400	415.200	503.000
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	9.428	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	1.247.220	1.031.400	1.312.400	0	534.500	452.800	541.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	41.958-	923.600-	1.203.800-	0	424.400-	341.100-	427.800-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541000 Gemeindestraßen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	13.915	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	2.490	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	16.405	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	889.924	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	4.207	2.000	6.000	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	10.405-	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	883.726	2.000	6.000	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	867.321-	2.000-	6.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
**Produkt 541000 Gemeindestraßen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>909.279-</b>	<b>925.600-</b>	<b>1.209.800-</b>	<b>0</b>	<b>424.400-</b>	<b>341.100-</b>	<b>427.800-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541000 Gemeindestraßen

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5502</b> <b>Radweg Lensahn - Schönwalde</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.915	0	0 -	0 -	0 -	0 -	13.915 13.915
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5502</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.915	0	0 -	0 -	0 -	0 -	13.915 13.915
<b>Maßnahme Nr. 5504</b> <b>Umbau Schützenplatz</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.320-	0	0 0	0 0	0 0	0 0	24.320- 24.320-
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5504</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.320	0	0 -	0 -	0 -	0 -	24.320 24.320
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	4.207	2.000	6.000 0	0 0	0 0	0 0	6.207 12.207
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.207-	2.000-	6.000- -	0 -	0 -	0 -	6.207- 12.207-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
<b>Produkt</b>	<b>541001</b>	<b>Straßenbeleuchtung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Ralf Köhn
<b>Beschreibung</b>	Bau und Unterhaltung einer Ausleuchtung der Straßen, Wege und Plätze
<b>Auftragsgrundlage</b>	Richtlinien für die Anlage von Straßen ( RAS ), DIN 5044 (Ortsfeste Verkehrsbeleuchtung)
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Nutzer der Bereiche
<b>Ziele</b>	Schutz der Verkehrsteilnehmer vor Schäden an Leib, Leben und Gesundheit in den Dunkelstunden

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541001 Straßenbeleuchtung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	1.313	1.300	1.300	1.300	1.300	1.000
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	500	400	400	400	400	200
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	6.542	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	11.810	12.800	13.800	14.000	14.200	14.400
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>20.165</b>	<b>14.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.700</b>	<b>15.900</b>	<b>15.600</b>
11 Personalaufwendungen (50)	11.746	12.800	13.700	13.900	14.100	14.300
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	63	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	49.541	71.500	72.300	71.400	72.500	73.600
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	12.693	12.800	12.000	10.600	9.600	9.300
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>74.043</b>	<b>97.300</b>	<b>98.200</b>	<b>96.100</b>	<b>96.400</b>	<b>97.400</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>53.878-</b>	<b>82.800-</b>	<b>82.700-</b>	<b>80.400-</b>	<b>80.500-</b>	<b>81.800-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>53.878-</b>	<b>82.800-</b>	<b>82.700-</b>	<b>80.400-</b>	<b>80.500-</b>	<b>81.800-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>53.878-</b>	<b>82.800-</b>	<b>82.700-</b>	<b>80.400-</b>	<b>80.500-</b>	<b>81.800-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	10.300	16.500	7.100	7.100	7.100	7.100
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>64.178-</b>	<b>99.300-</b>	<b>89.800-</b>	<b>87.500-</b>	<b>87.600-</b>	<b>88.900-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541001 Straßenbeleuchtung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	33.585	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	11.393	12.800	13.800	0	14.000	14.200	14.400
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>44.978</b>	<b>12.800</b>	<b>13.800</b>	<b>0</b>	<b>14.000</b>	<b>14.200</b>	<b>14.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	11.937	12.800	13.700	0	13.900	14.100	14.300
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	63	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	54.036	71.500	72.300	0	71.400	72.500	73.600
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>66.036</b>	<b>84.500</b>	<b>86.200</b>	<b>0</b>	<b>85.500</b>	<b>86.800</b>	<b>88.100</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>21.058-</b>	<b>71.700-</b>	<b>72.400-</b>	<b>0</b>	<b>71.500-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541001 Straßenbeleuchtung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	32.500	10.000	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	32.500	10.000	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	32.500-	10.000-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541001 Straßenbeleuchtung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>21.058-</b>	<b>104.200-</b>	<b>82.400-</b>	<b>0</b>	<b>71.500-</b>	<b>72.600-</b>	<b>73.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 541001 Straßenbeleuchtung

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	32.500	10.000 0	0 0	0 0	0 0	32.500 42.500
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	32.500-	10.000- -	0 -	0 -	0 -	32.500- 42.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
<b>Produkt</b>	<b>547000</b>	<b>Öffentlicher Personennahverkehr</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Quang Truc Kaiser-Cao

**Beschreibung** Nachweis der Personalkosten für die Betreuung der Bürgerbusses lt.Produkt 547000 beim Amt Lensahn

**Auftragsgrundlage** Stellenplan der Gemeinde  
Tarifvertrag öffentlicher Dienst (TVÖD)  
Bundesbesoldungsgesetz (BBesG)  
Vertrag zwischen dem Amt Lensahn und der Gemeinde Lensahn über die Geschäftsführung des Amtes Lensahn

**Zielgruppe** Amt Lensahn

**Ziele** genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 547000 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	5.195	14.800	9.800	9.900	10.000	10.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>5.195</b>	<b>14.800</b>	<b>9.800</b>	<b>9.900</b>	<b>10.000</b>	<b>10.200</b>
11 Personalaufwendungen (50)	5.104	14.900	9.700	9.800	9.900	10.000
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	91	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>5.195</b>	<b>15.000</b>	<b>9.800</b>	<b>9.900</b>	<b>10.000</b>	<b>10.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 547000 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	17.526	14.800	9.800	0	9.900	10.000	10.200
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	17.526	14.800	9.800	0	9.900	10.000	10.200
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	5.141	14.900	9.700	0	9.800	9.900	10.000
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	91	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	5.232	15.000	9.800	0	9.900	10.000	10.100
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	12.294	200-	0	0	0	0	100

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 547000 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 547000 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>12.294</b>	<b>200-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 ÖPNV  
 Produkt 547000 Öffentlicher Personennahverkehr

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	<b>551000</b>	<b>Grünanlagen</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Ralf Köhn
<b>Beschreibung</b>	Bau und Unterhaltung von gemeindeeigenen Grünflächen
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner, Gäste
<b>Ziele</b>	Ornungsgemäße Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grundstücke

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551000 Grünanlagen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	420	400	400	400	400	400
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	500	500	500	500	500
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>420</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	100	100	100	100	100
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	53.556	55.300	63.000	64.000	65.000	66.000
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	429	500	500	500	500	500
15 + Transferaufwendungen (53)	200	400	400	400	400	400
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>54.185</b>	<b>56.400</b>	<b>64.100</b>	<b>65.100</b>	<b>66.100</b>	<b>67.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>53.765-</b>	<b>55.500-</b>	<b>63.200-</b>	<b>64.200-</b>	<b>65.200-</b>	<b>66.200-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>53.765-</b>	<b>55.500-</b>	<b>63.200-</b>	<b>64.200-</b>	<b>65.200-</b>	<b>66.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>53.765-</b>	<b>55.500-</b>	<b>63.200-</b>	<b>64.200-</b>	<b>65.200-</b>	<b>66.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	132.100	78.600	85.000	85.000	85.000	85.000
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>185.865-</b>	<b>134.100-</b>	<b>148.200-</b>	<b>149.200-</b>	<b>150.200-</b>	<b>151.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551000 **Grünanlagen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	500	500	0	500	500	500
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	10	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	10	500	500	0	500	500	500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	100	100	0	100	100	100
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	52.590	55.300	63.000	0	64.000	65.000	66.000
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	200	400	400	0	400	400	400
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	52.790	55.900	63.600	0	64.600	65.600	66.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	52.780-	55.400-	63.100-	0	64.100-	65.100-	66.100-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551000 **Grünanlagen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	3.000	2.500	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	3.000	2.500	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	3.000-	2.500-	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551000 **Grünanlagen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>52.780-</b>	<b>58.400-</b>	<b>65.600-</b>	<b>0</b>	<b>64.100-</b>	<b>65.100-</b>	<b>66.100-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
**Produkt 551000 Grünanlagen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	3.000	2.500 0	0 0	0 0	0 0	3.000 5.500
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	3.000-	2.500- -	0 -	0 -	0 -	3.000- 5.500-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
<b>Produkt</b>	<b>551001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	4000 Amt für Technik
<b>verantwortlich</b>	Sabine Rüder
<b>Beschreibung</b>	Bau und Unterhaltung von öffentlichen Kinderspielplätzen inkl. Sportplätzen, die nicht als Sportplätze für den Punktspielbetrieb genutzt werden
<b>Auftragsgrundlage</b>	reiwillige Leistung Landesbauordnung Kinderspielplatzgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Kinder und Jugendliche sowie deren Eltern
<b>Ziele</b>	Gewährleistung eines verkehrssicheren Zustandes der Spielplätze

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551001 Kinderspielplätze

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	579	700	900	900	900	900
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	56.491	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>57.070</b>	<b>700</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>	<b>900</b>
11 Personalaufwendungen (50)	54.849	700	900	900	900	900
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	11.990	16.000	16.000	16.200	16.400	16.600
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	3.455	3.600	2.800	2.800	2.800	2.200
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	100	100	100	100	100
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>70.294</b>	<b>20.400</b>	<b>19.800</b>	<b>20.000</b>	<b>20.200</b>	<b>19.800</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>13.224-</b>	<b>19.700-</b>	<b>18.900-</b>	<b>19.100-</b>	<b>19.300-</b>	<b>18.900-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>13.224-</b>	<b>19.700-</b>	<b>18.900-</b>	<b>19.100-</b>	<b>19.300-</b>	<b>18.900-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.224-</b>	<b>19.700-</b>	<b>18.900-</b>	<b>19.100-</b>	<b>19.300-</b>	<b>18.900-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	34.400	44.600	33.800	33.800	33.800	33.800
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>47.624-</b>	<b>64.300-</b>	<b>52.700-</b>	<b>52.900-</b>	<b>53.100-</b>	<b>52.700-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551001 Kinderspielplätze

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	6.728-	700	900	0	900	900	900
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	6.728-	700	900	0	900	900	900
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	344	700	900	0	900	900	900
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	12.149	16.000	16.000	0	16.200	16.400	16.600
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	100	100	0	100	100	100
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	12.493	16.800	17.000	0	17.200	17.400	17.600
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	19.221-	16.100-	16.100-	0	16.300-	16.500-	16.700-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551001 Kinderspielplätze

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	4.323	10.000	10.000	0	10.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	4.323	10.000	10.000	0	10.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	4.323-	10.000-	10.000-	0	10.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551001 Kinderspielplätze

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>23.544-</b>	<b>26.100-</b>	<b>26.100-</b>	<b>0</b>	<b>26.300-</b>	<b>16.500-</b>	<b>16.700-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün / Landschaftsbau  
 Produkt 551001 Kinderspielplätze

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	4.323	10.000	10.000 0	10.000 0	0 0	0 0	14.323 34.323
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.323-	10.000-	10.000- -	10.000- -	0 -	0 -	14.323- 34.323-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>553000</b>	<b>Bestattungswesen</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Katharina Ecke

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553000 Bestattungswesen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	100	100	100	100	100
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553000 **Bestattungswesen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	100	100	0	100	100	100
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	100	100	0	100	100	100
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	22.200	22.200	0	22.200	22.200	22.200
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	22.200	22.200	0	22.200	22.200	22.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	22.100-	22.100-	0	22.100-	22.100-	22.100-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553000 Bestattungswesen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553000 Bestattungswesen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>0</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>	<b>22.100-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
**Produkt 553000 Bestattungswesen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Produkt</b>	<b>553900</b>	<b>Ehrenfriedhof</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 3000 Ordnungsamt

**verantwortlich** Katharina Ecke

**Beschreibung** Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern

**Zielgruppe** Ev.-luth. Kirchgemeinde Lensahn als Betreiber des Friedhofes

**Ziele** Erhaltung der Gräber und Außenanlagen in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553900 Ehrenfriedhof

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	594	500	500	500	500	500
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>594</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	300	500	500	500	500	500
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>300</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553900 Ehrenfriedhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	594	500	500	0	500	500	500
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	594	500	500	0	500	500	500
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	300	500	500	0	500	500	500
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	300	500	500	0	500	500	500
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	294	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553900 Ehrenfriedhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553900 Ehrenfriedhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 553900 Ehrenfriedhof

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
<b>Produkt</b>	<b>561000</b>	<b>Kommunale Klimaplanung nach EWKG</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	3000 Ordnungsamt
<b>verantwortlich</b>	Franziska Möding
<b>Beschreibung</b>	Kommunale Wärmeplanung nach Energiewende- und Klimaschutzgesetz
<b>Auftragsgrundlage</b>	Umsetzung von gesetzlichen Vorgaben.
<b>Zielgruppe</b>	Kommunale Liegenschaften und sonstige Bereiche.
<b>Ziele</b>	Strukturierung von möglichem Energieeinsparungspotential im kommunalen Bereich.

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 561000 **Kommunale Klimaplanung nach EWKG**

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	33.000	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	20.000	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 561000 **Kommunale Klimaplanung nach EWKG**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	33.000	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	33.000	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	20.000	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	20.000	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	13.000	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 561000 **Kommunale Klimaplanung nach EWKG**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 56 Umweltschutz  
 Produktgruppe 561 Umweltschutzmaßnahmen  
 Produkt 561000 **Kommunale Klimaplanung nach EWKG**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 56

Umweltschutz

Produktgruppe 561

Umweltschutzmaßnahmen

Produkt 561000

**Kommunale Klimaplanung nach EWKG****Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	<b>571000</b>	<b>Wirtschaftsförderung</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	2000 Amt für Finanzen
<b>verantwortlich</b>	Mira Voß
<b>Beschreibung</b>	Förderung der Wirtschaft im Rahmen des Hauses der Begegnung, siehe Produkte 573000 (Veranstaltungssaal) und 573001 (Gaststätte)
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Pächter des Veranstaltungssaales und der Gaststätte
<b>Ziele</b>	Sicherstellung der Nutzung des Veranstaltungssaales und des Betriebs einer Gaststätte

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571      Wirtschaftsförderung  
 Produkt 571000      Wirtschaftsförderung

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11   Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571      Wirtschaftsförderung  
 Produkt 571000      Wirtschaftsförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis     15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs-     tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571      Wirtschaftsförderung  
 Produkt 571000      Wirtschaftsförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571      Wirtschaftsförderung  
 Produkt 571000      Wirtschaftsförderung

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571      Wirtschaftsförderung  
**Produkt 571000      Wirtschaftsförderung**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>573000</b>	<b>Veranstaltungssaal</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung und Betrieb eines Veranstaltungssaales für die Durchführung von privaten und öffentlichen Veranstaltungen
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Nutzerinnen und Nutzer des Veranstaltungssaales
<b>Ziele</b>	vielfältiges Angebot für die Bevölkerung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573000      Veranstaltungssaal

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	239	200	100	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	47.638	30.500	35.500	36.100	36.700	37.300
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	5.368	4.200	4.400	4.500	4.600	4.700
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>53.245</b>	<b>34.900</b>	<b>40.000</b>	<b>40.600</b>	<b>41.300</b>	<b>42.000</b>
11   Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	40.615	47.300	43.300	43.900	44.500	45.100
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	23.100	23.200	21.200	18.700	18.300	18.700
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	3.425	5.800	3.800	3.800	3.800	3.800
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>67.140</b>	<b>76.300</b>	<b>68.300</b>	<b>66.400</b>	<b>66.600</b>	<b>67.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>13.895-</b>	<b>41.400-</b>	<b>28.300-</b>	<b>25.800-</b>	<b>25.300-</b>	<b>25.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>13.895-</b>	<b>41.400-</b>	<b>28.300-</b>	<b>25.800-</b>	<b>25.300-</b>	<b>25.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.895-</b>	<b>41.400-</b>	<b>28.300-</b>	<b>25.800-</b>	<b>25.300-</b>	<b>25.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	21.388	53.200	44.100	41.600	41.100	41.400
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	7.492	11.800	15.800	15.800	15.800	15.800
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573000      **Veranstaltungssaal**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	41.431	30.500	<b>35.500</b>	0	36.100	36.700	37.300
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	5.576	4.200	<b>4.400</b>	0	4.500	4.600	4.700
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	9.938	0	<b>0</b>	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>56.945</b>	<b>34.700</b>	<b>39.900</b>	<b>0</b>	<b>40.600</b>	<b>41.300</b>	<b>42.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	44.469	47.300	<b>43.300</b>	0	43.900	44.500	45.100
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	17.780	5.800	<b>3.800</b>	0	3.800	3.800	3.800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>62.249</b>	<b>53.100</b>	<b>47.100</b>	<b>0</b>	<b>47.700</b>	<b>48.300</b>	<b>48.900</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.304-</b>	<b>18.400-</b>	<b>7.200-</b>	<b>0</b>	<b>7.100-</b>	<b>7.000-</b>	<b>6.900-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573000      **Veranstaltungssaal**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	2.186	3.000	3.000	0	3.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	2.186	3.000	3.000	0	3.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	2.186-	3.000-	3.000-	0	3.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573000      **Veranstaltungssaal**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>7.490-</b>	<b>21.400-</b>	<b>10.200-</b>	<b>0</b>	<b>10.100-</b>	<b>7.000-</b>	<b>6.900-</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57  
 Produktgruppe 573  
 Produkt 573000

Wirtschaft und Tourismus  
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Veranstaltungssaal**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5501</b>							
<b>Versicherungsschaden Haus der Begegnung</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5501</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	2.186	3.000	3.000 0	3.000 0	0 0	0 0	5.186 11.186
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.186-	3.000-	3.000- -	3.000- -	0 -	0 -	5.186- 11.186-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>573001</b>	<b>Gaststätte</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung einer Gaststätte zur Bewirtung i m Veranstaltungssaal
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Nutzerinnen und Nutzer des Veranstaltungssaales Pächter der Gaststätte
<b>Ziele</b>	Sicherstellung der gastronomischen Versorgung im Veranstaltungssaal

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573001      **Gaststätte**

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11   Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573001      **Gaststätte**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573001      Gaststätte

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573001      **Gaststätte**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37 +</b> Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 +</b> Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 -</b> Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 -</b> Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 =</b> Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt 573001      Gaststätte**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b>	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher be- reitetgestellt
	1	2	<b>Verpfl.Er gesamt 3</b>	Verpfl.Erm. 2027 4	Verpfl.Erm. 2028 5	Verpfl.Erm. 2029 6	Gesamt Einz./Ausz. 7

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>573002</b>	<b>Eingangsbereich</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Martina Arlt
<b>Beschreibung</b>	Bereitstellung und Betrieb eines gemeinsamen Eingangsbereiches für die Teileinrichtungen Veranstaltungssaal, Gaststätte, Schiessstand und Kegelbahn im Haus der Begegnung
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Nutzerinnen und Nutzer des Hauses der Begegnung

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573002      Eingangsbereich

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	116	100	100	100	100	100
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	1.097	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.213</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
11    Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	1.481	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	1.723	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	684	700	800	800	800	800
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.888</b>	<b>5.700</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>2.675-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.675-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.675-</b>	<b>5.600-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>	<b>5.000-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	2.676	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573002      Eingangsbereich

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.039	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	412	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	2.591	3.200	2.500	0	2.500	2.500	2.500
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	1.553	700	800	0	800	800	800
<b>16 = Auszahlungen aus laufender     Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis     15)</b>	<b>4.144</b>	<b>3.900</b>	<b>3.300</b>	<b>0</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs-     tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.693-</b>	<b>3.900-</b>	<b>3.300-</b>	<b>0</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573002      Eingangsbereich

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt 573002      Eingangsbereich**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.693-</b>	<b>3.900-</b>	<b>3.300-</b>	<b>0</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>	<b>3.300-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
**Produkt 573002      Eingangsbereich**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
<b>Produkt</b>	<b>573900</b>	<b>Bauhof</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 4000 Amt für Technik

**verantwortlich** Sabine Rüder

**Beschreibung** Vorhaltung eines leistungsfähigen, kostenorientierten Betriebes zur Erledigung der im Gemeindebereich anfallenden Arbeiten an allen Einrichtungen der Gemeinde  
Personalstellung für die Lensahner Wasserbetriebe

**Auftragsgrundlage** freiwillige Leistung

**Zielgruppe** Einwohnerinnen und Einwohner, andere Abteilungen im Hause

**Ziele** Bau und Unterhaltung der in der Produktbeschreibung aufgeführten Bereiche

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573900      Bauhof

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	1.009	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	12.459	12.000	18.000	18.000	18.000	18.000
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	146.962	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>160.430</b>	<b>12.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
11   Personalaufwendungen (50)	566.641	486.800	507.500	515.100	522.800	530.600
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	2.218	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	45.967	74.000	73.500	73.100	74.200	75.300
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	34.893	25.900	55.100	54.400	49.500	48.600
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	7.852	9.900	9.700	9.700	9.700	9.700
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>657.571</b>	<b>598.900</b>	<b>648.200</b>	<b>654.700</b>	<b>658.600</b>	<b>666.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>497.141-</b>	<b>586.900-</b>	<b>630.200-</b>	<b>636.700-</b>	<b>640.600-</b>	<b>648.600-</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	0	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>497.141-</b>	<b>586.900-</b>	<b>630.200-</b>	<b>636.700-</b>	<b>640.600-</b>	<b>648.600-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	0	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>497.141-</b>	<b>586.900-</b>	<b>630.200-</b>	<b>636.700-</b>	<b>640.600-</b>	<b>648.600-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	477.900	480.500	457.900	457.000	457.000	457.000
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>23.441-</b>	<b>110.600-</b>	<b>176.500-</b>	<b>183.900-</b>	<b>187.800-</b>	<b>195.800-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573900      Bauhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	1.332	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	14.243	12.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	15.575	12.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	458.152	486.800	507.500	0	515.100	522.800	530.600
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	2.218	2.300	2.400	0	2.400	2.400	2.400
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	45.368	74.000	73.500	0	73.100	74.200	75.300
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	8.584	9.900	9.700	0	9.700	9.700	9.700
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	514.322	573.000	593.100	0	600.300	609.100	618.000
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	498.747-	561.000-	575.100-	0	582.300-	591.100-	600.000-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573900      Bauhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	34.550	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	34.550	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	241.100	13.000	44.000	0	4.000	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	2.575	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	243.675	13.000	44.000	0	4.000	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	209.125-	13.000-	44.000-	0	4.000-	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573900      Bauhof

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>707.872-</b>	<b>574.000-</b>	<b>619.100-</b>	<b>0</b>	<b>586.300-</b>	<b>591.100-</b>	<b>600.000-</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573      Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 573900      Bauhof

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Maßnahme Nr. 5506</b>							
<b>Erwerb Fahrzeuge Bauhof</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	224.415	0	0 0	0 0	0 0	0 0	224.415 224.415
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5506</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	224.415-	0	0 -	0 -	0 -	0 -	224.415- 224.415-
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	34.550	0	0 -	0 -	0 -	0 -	34.550 34.550
Summe der investiven Auszahlungen	16.686	13.000	44.000 0	4.000 0	0 0	0 0	29.686 77.686
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.864	13.000-	44.000- -	4.000- -	0 -	0 -	4.864 43.136-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
<b>Produkt</b>	<b>575000</b>	<b>Tourismus</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	1000 Hauptamt
<b>verantwortlich</b>	Petra Rathje
<b>Beschreibung</b>	Nachweis der Personalkosten für den Tourismus Durchführung von Maßnahmen zur Steigerung der Attraktivität der Gemeinde für Touristen
<b>Auftragsgrundlage</b>	freiwillige Leistung
<b>Zielgruppe</b>	Besucherinnen und Besucher in der Gemeinde
<b>Ziele</b>	Förderung und Ausbau des Fremdenverkehrs, Erhöhung der touristischen Attraktivität

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57                      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575                    Tourismus  
 Produkt 575000                    Tourismus

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1    Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	1.571	1.400	<b>1.400</b>	1.400	1.400	1.400
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	28.265	27.000	<b>28.900</b>	29.300	29.700	30.100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	42.548	44.400	<b>47.100</b>	47.800	48.500	49.200
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>72.384</b>	<b>72.800</b>	<b>77.400</b>	<b>78.500</b>	<b>79.600</b>	<b>80.700</b>
11   Personalaufwendungen (50)	42.357	44.400	<b>46.900</b>	47.600	48.300	49.000
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	190	200	<b>200</b>	200	200	200
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	13.719	21.500	<b>21.500</b>	21.800	22.100	22.400
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	4.586	4.800	<b>4.600</b>	4.600	3.600	2.800
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	4.450	600	<b>600</b>	600	600	600
17    davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>65.302</b>	<b>71.500</b>	<b>73.800</b>	<b>74.800</b>	<b>74.800</b>	<b>75.000</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit       (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>7.082</b>	<b>1.300</b>	<b>3.600</b>	<b>3.700</b>	<b>4.800</b>	<b>5.700</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>7.082</b>	<b>1.300</b>	<b>3.600</b>	<b>3.700</b>	<b>4.800</b>	<b>5.700</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung       der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.082</b>	<b>1.300</b>	<b>3.600</b>	<b>3.700</b>	<b>4.800</b>	<b>5.700</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	58.936	93.200	<b>93.600</b>	72.300	73.100	73.300
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>51.854-</b>	<b>91.900-</b>	<b>90.000-</b>	<b>68.600-</b>	<b>68.300-</b>	<b>67.600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57                      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575                    Tourismus  
 Produkt 575000                    Tourismus

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1    Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	28.063	27.000	28.900	0	29.300	29.700	30.100
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	41.882	44.400	47.100	0	47.800	48.500	49.200
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	69.945	71.400	76.000	0	77.100	78.200	79.300
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10   Personalauszahlungen (70)	42.357	44.400	46.900	0	47.600	48.300	49.000
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	190	200	200	0	200	200	200
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	10.896	21.500	21.500	0	21.800	22.100	22.400
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0	0	0	0	0	0	0
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	4.425	600	600	0	600	600	600
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	57.868	66.700	69.200	0	70.200	71.200	72.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	12.077	4.700	6.800	0	6.900	7.000	7.100

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57                      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575                    Tourismus  
 Produkt 575000                    Tourismus

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	595	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	595	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	595-	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575      Tourismus  
 Produkt 575000      Tourismus

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>11.482</b>	<b>4.700</b>	<b>6.800</b>	<b>0</b>	<b>6.900</b>	<b>7.000</b>	<b>7.100</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 57      Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 575      Tourismus  
**Produkt 575000      Tourismus**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	<b>Ansatz 2026</b> <b>Verpfl.Er gesamt</b>	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	<b>611000</b>	<b>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</b>

**Allgemeine Angaben**

**zuständiger Fachbereich** 2000 Amt für Finanzen

**verantwortlich** Iris Kripke

**Beschreibung** Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranlagung der Abgaben  
 Grundsteuer A und B  
 Gewerbesteuer  
 Hundesteuer  
 Fremdenverkehrsabgabe  
 Vergnügungssteuer für Spielgeräte  
 Amts- und Kreisumlage  
 Schlüsselzuweisungen

**Auftragsgrundlage** Abgabenordnung (AO 1977)  
 Bewertungsgesetz (BewG)  
 Grundsteuergesetz (GrStG)  
 Gewerbesteuergesetz (GewStG)  
 Kommunalabgabengesetz (KAG)  
 Satzungen der Gemeinde über die  
 - Hundesteuer  
 - Fremdenverkehrsabgabe  
 - Vergnügungssteuer  
 Finanzausgleichsgesetz (FAG)  
 Haushaltssatzung des Amtes Lensahn  
 Haushaltssatzung des Kreises Ostholstein

**Zielgruppe** Abgabepflichtige in der Gemeinde Lensahn

**Ziele** Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushaltes  
 Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung auch im Hinblick auf die  
 Steuergerechtigkeit

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	7.424.229	6.586.800	<b>8.234.700</b>	8.438.900	8.628.300	8.820.600
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	1.170.863	1.143.700	<b>1.233.200</b>	1.270.200	1.321.100	1.360.700
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	3.801	2.700	<b>3.100</b>	3.100	3.100	3.100
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>8.598.893</b>	<b>7.733.200</b>	<b>9.471.000</b>	<b>9.712.200</b>	<b>9.952.500</b>	<b>10.184.400</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	5.133	0	<b>0</b>	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	5.095.949	4.523.300	<b>4.832.800</b>	4.905.600	4.979.600	5.054.600
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>5.101.082</b>	<b>4.523.300</b>	<b>4.832.800</b>	<b>4.905.600</b>	<b>4.979.600</b>	<b>5.054.600</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>3.497.811</b>	<b>3.209.900</b>	<b>4.638.200</b>	<b>4.806.600</b>	<b>4.972.900</b>	<b>5.129.800</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	17.515	8.500	<b>11.000</b>	11.200	11.300	11.400
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>17.515-</b>	<b>8.500-</b>	<b>11.000-</b>	<b>11.200-</b>	<b>11.300-</b>	<b>11.400-</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>3.480.296</b>	<b>3.201.400</b>	<b>4.627.200</b>	<b>4.795.400</b>	<b>4.961.600</b>	<b>5.118.400</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.480.296</b>	<b>3.201.400</b>	<b>4.627.200</b>	<b>4.795.400</b>	<b>4.961.600</b>	<b>5.118.400</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>3.480.296</b>	<b>3.201.400</b>	<b>4.627.200</b>	<b>4.795.400</b>	<b>4.961.600</b>	<b>5.118.400</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 **Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	<b>Ansatz 2026 3</b>	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	6.449.318	6.586.800	<b>8.234.700</b>	0	8.438.900	8.628.300	8.820.600
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	1.170.863	1.143.700	<b>1.233.200</b>	0	1.270.200	1.321.100	1.360.700
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen (648)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	502	200	<b>600</b>	0	600	600	600
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	3.613	2.500	<b>2.500</b>	0	2.500	2.500	2.500
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>7.624.296</b>	<b>7.733.200</b>	<b>9.471.000</b>	<b>0</b>	<b>9.712.200</b>	<b>9.952.500</b>	<b>10.184.400</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	17.667	8.500	<b>11.000</b>	0	11.200	11.300	11.400
14 + Transferauszahlungen (73)	5.095.949	4.523.300	<b>4.832.800</b>	0	4.905.600	4.979.600	5.054.600
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>5.113.616</b>	<b>4.531.800</b>	<b>4.843.800</b>	<b>0</b>	<b>4.916.800</b>	<b>4.990.900</b>	<b>5.066.000</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>2.510.680</b>	<b>3.201.400</b>	<b>4.627.200</b>	<b>0</b>	<b>4.795.400</b>	<b>4.961.600</b>	<b>5.118.400</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	0	0	0	0	0	0	0
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 **Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>2.510.680</b>	<b>3.201.400</b>	<b>4.627.200</b>	<b>0</b>	<b>4.795.400</b>	<b>4.961.600</b>	<b>5.118.400</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	0	0	0	0	0	0	0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 **Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026  Verpfl.Er gesamt	Planung 2027  Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028  Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029  Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt  Gesamt Einz./Ausz.
	1	2	3	4	5	6	7
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	<b>612000</b>	<b>sonstige allg. Finanzwirtschaft</b>

**Allgemeine Angaben**

<b>zuständiger Fachbereich</b>	2000 Amt für Finanzen
<b>verantwortlich</b>	Mira Voß
<b>Beschreibung</b>	Verwaltung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften Finanz- und Schuldenstatistiken
<b>Auftragsgrundlage</b>	Haushaltssatzungen des Amtes Lensahn und Kreditverträge mit Kreditinstituten
<b>Zielgruppe</b>	Kreditinstitute
<b>Ziele</b>	Langfristige Liquiditätssicherung bei minimalem Kreditzinssatz

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 612000 sonstige allg. Finanzwirtschaft

**Teilergebnisplan**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Planung 2027 4	Planung 2028 5	Planung 2029 6
1 Steuern und ähnliche Abgaben (40)	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfererträge (42)	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige ordentliche Erträge (45)	0	0	0	0	0	0
8 + Aktivierte Eigenleistungen (471)	0	0	0	0	0	0
9 +/- Bestandsveränderungen (472)	0	0	0	0	0	0
<b>10 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11 Personalaufwendungen (50)	0	0	0	0	0	0
12 + Versorgungsaufwendungen (51)	0	0	0	0	0	0
13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	0	0	0	0	0	0
14 + Bilanzielle Abschreibungen (57)	0	0	0	0	0	0
15 + Transferaufwendungen (53)	0	0	0	0	0	0
16 + Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)	0	0	0	0	0	0
17 davon Verfügungsmittel (54293)	0	0	0	0	0	0
<b>18 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 und 18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20 + Finanzerträge (46)	0	0	0	0	0	0
21 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	2.867	3.500	2.200	2.200	2.200	2.200
<b>22 = Finanzergebnis (=Zeilen 20 und 21)</b>	<b>2.867-</b>	<b>3.500-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>
<b>23 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)</b>	<b>2.867-</b>	<b>3.500-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>
24 + Außerordentliche Erträge (49)	0	2.630.600	1.710.900	87.200	0	0
25 - Außerordentliche Aufwendungen (59)	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)</b>	<b>0</b>	<b>2.630.600</b>	<b>1.710.900</b>	<b>87.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>27 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.867-</b>	<b>2.627.100</b>	<b>1.708.700</b>	<b>85.000</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>
28 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48)	0	0	0	0	0	0
29 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58)	0	0	0	0	0	0
<b>30 = Ergebnis (= Zeilen 27,28 und 29)</b>	<b>2.867-</b>	<b>2.627.100</b>	<b>1.708.700</b>	<b>85.000</b>	<b>2.200-</b>	<b>2.200-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 612000 sonstige allg. Finanzwirtschaft

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1 Steuern und ähnliche Abgaben (60)	0	0	0	0	0	0	0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen (61)	0	0	0	0	0	0	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	0	0	0	0	0	0	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	0	0	0	0	0	0	0
6 + Kostenerstattungen,Kostenumlagen (648)	0	0	0	0	0	0	0
7 + Sonstige Einzahlungen (65)	0	0	0	0	0	0	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0	0	0	0	0	0	0
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10 Personalauszahlungen (70)	0	0	0	0	0	0	0
11 + Versorgungsauszahlungen (71)	0	0	0	0	0	0	0
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	0	0	0	0	0	0	0
13 + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	2.867	3.500	2.200	0	2.200	2.200	2.200
14 + Transferauszahlungen (73)	0	0	0	0	0	0	0
15 + Sonstige Auszahlungen (74)	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	2.867	3.500	2.200	0	2.200	2.200	2.200
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	2.867-	3.500-	2.200-	0	2.200-	2.200-	2.200-

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	sonstige allg. Finanzwirtschaft

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 1	Ansatz 2025 2	Ansatz 2026 3	Verpfl. Erm. 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
18 aus Zuweisungen und Zuschüssen Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (681)	0	0	0	0	0	0	0
19 aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (682)	0	0	0	0	0	0	0
20 aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen (683)	0	0	0	0	0	0	0
21 aus Veräußerung v. Finanzanlagen (684)	0	0	0	0	0	0	0
22 aus der Abwicklung von Baumaßn. (685)	0	0	0	0	0	0	0
23 aus Rückflüssen (a.Investitionen u. Inv. Förderungsmaßnahmen Dritter) (686)	45.000	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
24 aus Beiträgen u. ä. Entgelten (688)	0	0	0	0	0	0	0
25 sonstige Investitionseinzahlungen (687,689)	0	0	0	0	0	0	0
<b>26 = Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)</b>	45.000	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
27 für Zuweisungen und Zuschüssen f. Inv. und Inv.Förderungsmaßnahmen (781)	0	0	0	0	0	0	0
28 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0	0	0	0	0	0	0
29 für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	0	0	0	0	0	0	0
30 für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0	0	0	0	0	0	0
31 für Baumaßnahmen (785)	0	0	0	0	0	0	0
32 für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) (786)	0	0	0	0	0	0	0
33 Sonstige Investitionsauszahlungen (787,788,789)	0	0	0	0	0	0	0
<b>34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>35 = Saldo der Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 und 34)</b>	45.000	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produkt 612000 sonstige allg. Finanzwirtschaft

**Teilfinanzplan - A. Zahlungsübersicht**

35a = Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
35b = Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	-----	-----	-----	-----	-----	-----
<b>35c = Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>	<b>-----</b>
<b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>42.133</b>	<b>41.500</b>	<b>42.800</b>	<b>0</b>	<b>42.800</b>	<b>42.800</b>	<b>42.800</b>
<b>37 + Aufnahme v. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (692)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus Anlage liquider Mittel (695)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>39 - Tilgungv. Krediten f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. (792)</b>	<b>28.552</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>0</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>	<b>28.600</b>
<b>40 - Auszahlungen aus Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel (795)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>28.552-</b>	<b>28.600-</b>	<b>28.600-</b>	<b>0</b>	<b>28.600-</b>	<b>28.600-</b>	<b>28.600-</b>

**Teilhaushalt 2026**

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612000	sonstige allg. Finanzwirtschaft

**Teilfinanzplan - B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 Verpfl.Er gesamt	Planung 2027 Verpfl.Erm. 2027	Planung 2028 Verpfl.Erm. 2028	Planung 2029 Verpfl.Erm. 2029	bisher be- reitetgestellt Gesamt Einz./Ausz. 7
	1	2	3	4	5	6	
<b>Maßnahme Nr. 5502</b>							
<b>Radweg Lensahn - Schönwalde</b>							
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
+ sonstige investive Einzahlungen	45.000	45.000	45.000 -	45.000 -	45.000 -	45.000 -	90.000 270.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
- sonstige investive Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo Maßnahme Nr. 5502</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.000	45.000	45.000 -	45.000 -	45.000 -	45.000 -	90.000 270.000
<b>Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen</b>							
Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0
Summe der investiven Auszahlungen	0	0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
<b>Saldo</b> (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0 -	0 -	0 -	0 -	0 0



## **Produktkontenübersicht für das Produkt 611000**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**



**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
<b>4011000 Grundsteuer A</b>	41.179	61.500	<b>37.100</b>	37.100	37.100	37.100
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<u>Erläuterung :</u>						
Hebesatz der Gemeinde 332 v.H.						
Kreisdurchschnitt Vorjahr 395 v.H.						
Nivellierungssatz 317 v.H.						
vorauss. Mindestsatz für Fehlbetragszuweisung 400 v.H.						
<b>4012000 Grundsteuer B</b>	569.095	542.300	<b>591.100</b>	597.000	603.000	609.000
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<u>Erläuterung :</u>						
Hebesatz der Gemeinde 371 v.H.						
Kreisdurchschnitt Vorjahr 365 v.H.						
Nivellierungssatz 421 v.H.						
vorauss. Mindestsatz für Fehlbetragszuweisung 500 v.H.						
<b>4013000 Gewerbesteuer</b>	3.874.542	2.900.000	<b>4.419.700</b>	4.486.000	4.553.300	4.621.600
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<u>Erläuterung :</u>						
Hebesatz der Gemeinde 320 v.H.						
Kreisdurchschnitt Vorjahr 360 v.H.						
Nivellierungssatz 316 v.H.						
vorauss. Mindestsatz für Fehlbetragszuweisung 380 v.H.						
<b>4013001 Verspätungszuschlag GewSt.</b>	1.550	700	<b>1.500</b>	1.500	1.500	1.500
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4021000 Einkommensteueranteile</b>	2.125.132	2.283.400	<b>2.313.400</b>	2.429.100	2.526.300	2.627.400
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4022000 Anteil Umsatzsteuer</b>	360.852	378.000	<b>382.600</b>	390.300	398.100	406.100
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4031000 Vergnügungssteuer für Spielgeräte</b>	195.301	160.000	<b>198.000</b>	201.000	204.000	207.100
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						

## Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Erträge</b>						
<b>4032000 Hundesteuer</b>	48.746	47.900	<b>48.000</b>	48.700	49.400	50.100
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4051000 Bedarfszuweisung nach § 32 Finanzausgleichsgesetz</b>	207.832	213.000	<b>243.300</b>	248.200	255.600	260.700
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4111000 Schlüsselzuweisungen</b>	140.328	142.000	<b>154.100</b>	158.700	165.100	170.000
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4112000 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben</b>	992.688	1.001.700	<b>1.079.100</b>	1.111.500	1.156.000	1.190.700
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4131000 Ausgleich Gewerbesteuermindereinnahmen</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>4132001 sonstige allgemeine Zuweisungen</b>	37.847	0	<b>0</b>	0	0	0
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<u>Erläuterung :</u>						
Strukturfonds Ostholstein						
<b>4562253 Stundungszinsen</b>	675	200	<b>600</b>	600	600	600
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4565000 Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen</b>	3.126	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>4583200 Periodenfremder Ertrag aus abgeschriebenen Forderungen</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>Aufwendungen</b>						
<b>5341000 Gewerbesteuerumlage</b>	561.331	318.000	<b>452.000</b>	458.800	465.700	472.700
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						

**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Erträge und Aufwendungen</b>						
<b>Aufwendungen</b>						
Erläuterung :						
Gewerbesteuersoll 4.116.300 EUR						
: Hebesatz 320 v.H.						
= Grundlage 1.286.343 EUR						
* Umlagesatz 35 v.H.						
= Umlage 450.220 EUR						
+ Abrechnung Vorjahr 1.780 EUR						
= Umlage HH-Jahr 452.000 EUR						
= Gewerbesteuer netto 3.664.300 EUR						
<b>5371002 Finanzausgleichsumlage an das Land</b>	139.530	22.000	<b>10.400</b>	10.700	11.100	11.400
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>5372000 Kreisumlage</b>	2.533.721	2.505.300	<b>2.624.900</b>	2.664.300	2.704.200	2.744.800
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
Erläuterung :						
* Umlagesatz 29,50 v.H.						
<b>5372001 Amtsumlage</b>	1.721.837	1.656.000	<b>1.735.100</b>	1.761.100	1.787.500	1.814.300
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
Erläuterung :						
* Umlagesatz 19,50 v.H.						
<b>5372002 Finanzausgleichsumlage an den Kreis</b>	139.530	22.000	<b>10.400</b>	10.700	11.100	11.400
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>5495000 Aufw. Aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>5592000 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen</b>	17.515	8.500	<b>11.000</b>	11.200	11.300	11.400
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Zweckb.Ring : 3601 Steuern						
<b>5731000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen</b>	5.133	0	<b>0</b>	0	0	0
FB : 2000 Amt für Finanzen						
Summe Erträge	8.598.893	7.733.200	<b>9.471.000</b>	9.712.200	9.952.500	10.184.400
Summe Aufwendungen	5.118.597	4.531.800	<b>4.843.800</b>	4.916.800	4.990.900	5.066.000
Abgleich Produkt 611000	3.480.296	3.201.400	<b>4.627.200</b>	4.795.400	4.961.600	5.118.400

**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit</b>						
6921000 Kreditaufn. für Inv. u. Inv.Förd.Maßn; Land ; Berichtigungen ; Euro-W. ( fest.Z. ) FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	0	0				
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 611000	0	0	0	0	0	0
<b>Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
6011000 Grundsteuer A FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	42.223	61.500	37.100	37.100	37.100	37.100
6012000 Grundsteuer B FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	570.111	542.300	591.100	597.000	603.000	609.000
6013000 Gewerbesteuer FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	2.907.292	2.900.000	4.419.700	4.486.000	4.553.300	4.621.600
6013001 Verspätungszuschlag GewSt. FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	1.025	700	1.500	1.500	1.500	1.500
6021000 Einkommensteueranteile FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	2.125.132	2.283.400	2.313.400	2.429.100	2.526.300	2.627.400
6022000 Anteil Umsatzsteuer FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	360.852	378.000	382.600	390.300	398.100	406.100
6031000 Vergnügungssteuer für Spielgeräte FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	187.331	160.000	198.000	201.000	204.000	207.100
6032000 Hundesteuer FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	47.520	47.900	48.000	48.700	49.400	50.100
6051000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienlastenausgleichsgesetz FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	207.832	213.000	243.300	248.200	255.600	260.700
6111000 Schlüsselzuweisungen FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern	140.328	142.000	154.100	158.700	165.100	170.000

**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026**

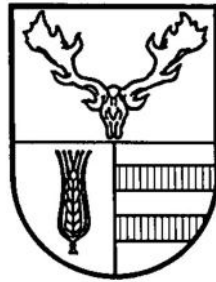
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
 Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>6112000 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben</b>	992.688	1.001.700	<b>1.079.100</b>	1.111.500	1.156.000	1.190.700
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen ; Land</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>6132000 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben</b>	37.847	0	<b>0</b>	0	0	0
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>6321000 Benutzungsgebühren</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen						
<b>6562253 Stundungszinsen</b>	502	200	<b>600</b>	600	600	600
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>6565000 Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen</b>	0	0				
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. Steuererstattungen</b>	3.612	2.500	<b>2.500</b>	2.500	2.500	2.500
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
<b>7341000 Gewerbesteuerumlage</b>	561.331	318.000	<b>452.000</b>	458.800	465.700	472.700
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>7371002 Finanzausgleichsumlage an das Land</b>	139.530	22.000	<b>0</b>	0	0	0
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>7372000 Kreisumlage</b>	2.533.721	2.505.300	<b>2.624.900</b>	2.664.300	2.704.200	2.744.800
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>7372001 Amtsumlage</b>	1.721.837	1.656.000	<b>1.735.100</b>	1.761.100	1.787.500	1.814.300
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>7372002 Finanzausgleichsumlage an den Kreis</b>	139.530	22.000	<b>20.800</b>	21.400	22.200	22.800
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						
<b>7592000 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen</b>	17.667	8.500	<b>11.000</b>	11.200	11.300	11.400
FB : 2000 Amt für Finanzen Zweckb.Ring : 4601 Steuern						

**Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026**

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft  
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  
**Produkt 611000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen**

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit</b>						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.624.296	7.733.200	<b>9.471.000</b>	9.712.200	9.952.500	10.184.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.113.616	4.531.800	<b>4.843.800</b>	4.916.800	4.990.900	5.066.000
Abgleich Produkt 611000	2.510.680	3.201.400	<b>4.627.200</b>	4.795.400	4.961.600	5.118.400



**Stellenplan**  
**Gemeinde Lensahn**  
**2026**



I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

0000.000 Verwaltungsleitung

1073432861	Bürgermeister/in	1,000	A16	1,000	A16	1,000	A16	B
Summe	1	1,000		1,000		1,000		
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

Gemeinde Lensahn  
**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026**

**Stellenplan**  
 149AE Gemeinde Lensahn  
 Datum: 01.01.2026

Seite: 2

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

**0000.010 Büroleitung**

1073432862	bürold. Beamter/Beamtin	1,000	14	0,500	14	1,000	14	
<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1,000</b>		<b>0,500</b>		<b>1,000</b>		

**0000.020 IT-Betreuung**

1073432938	Sachbearbeitung	1,000	09c	0,949	09c	1,000	09c	
1073432939	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,000				
1073446686	Sachbearbeitung	0,500	09c	0,308	09c	0,500	09c	
<b>Summe</b>	<b>3</b>	<b>2,500</b>		<b>1,257</b>		<b>1,500</b>		

**0100.000 Amt 1 - Haupt- und Schulamt**

1073432863	Amtsleitung	1,000	14	0,500	14	1,000	14	A
1073432864	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432865	Sachbearbeitung	1,000	09c	0,410	09c	1,000	09c	
1073432866	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432867	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432868	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432869	Sachbearbeitung	1,000	09c	0,692	09c	1,000	09c	
1073432870	Sachbearbeitung	0,513	09a	0,513	09a	0,513	09a	
1073432871	Sachbearbeitung	1,000	07	0,641	07	1,000	07	
1073432872	Raumpflege	0,256	02	0,154	02	0,154	02	
1073432873	Raumpflege	0,205	02	0,205	02			
1073441878	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,000		1,000	09a	
<b>Summe</b>	<b>12</b>	<b>9,974</b>		<b>7,115</b>		<b>9,667</b>		

**0100.010 Grund- und Gemeinschaftsschule**

1073432885	Sachbearbeitung	0,717	06	0,717	06	0,717	06	
------------	-----------------	-------	----	-------	----	-------	----	--

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

149AE Gemeinde Lensahn

Datum: 01.01.2026

Seite: 3

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
1073432887	Sachbearbeitung	0,538	06	0,538	06	0,538	06	
1073432889	Raumpflege	0,512	02	0,512	02	0,512	02	
1073432890	Hausmeister/in	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
1073432905	Beschäftigte/r	0,051	09a	0,051	09a	0,051	09a	Büchereileitung
1073433134	Beschäftigte/r	0,250	01	0,250	01	0,250	01	D
<b>Summe</b>	<b>6</b>	<b>3,068</b>		<b>3,068</b>		<b>3,068</b>		

## 0100.010.10 GGemS - Mensa

1073432891	Beschäftigte/r	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
1073432928	sonstige Beschäftigte	0,513	02	0,385	02	0,385	02	
1073446608	sonstige Beschäftigte	0,205	02	0,154	02	0,154	02	
<b>Summe</b>	<b>3</b>	<b>1,718</b>		<b>1,539</b>		<b>1,539</b>		

## 0100.010.20 GGemS - Schulsozialarbeit

1073432894	Betreuungskraft	0,679	S08b	0,679	S08b	0,679	S08b	
1073432896	Betreuungskraft	0,679	S08b	0,679	S08b	0,679	S08b	
<b>Summe</b>	<b>2</b>	<b>1,358</b>		<b>1,358</b>		<b>1,358</b>		

## 0100.010.30 GGemS - Offene Ganztagsschule

1073432899	Betreuungskraft	1,000	S08b	1,000	S08b	1,000	S08b	
1073432901	Betreuungskraft	0,500	S04	0,500	S04	0,500	S04	
1073432907	Betreuungskraft	0,615	S04	0,615	S04			
1073432911	sonstige Beschäftigte	0,282	S02	0,147	S02	0,147	S02	
1073432912	sonstige Beschäftigte	0,385	S02	0,385	S02	0,385	S02	
1073435529	Betreuungskraft	1,000	S04	0,679	S04	1,000	S04	
1073438362	Betreuungskraft	0,231	S02	0,231	S02	0,231	S02	
1073442138	Betreuungskraft	0,385	S04	0,256	S04	0,385	S04	
1073446610	Betreuungskraft	0,615	S02	0,615	S02	0,615	S02	
<b>Summe</b>	<b>9</b>	<b>5,013</b>		<b>4,428</b>		<b>4,263</b>		

Gemeinde Lensahn  
**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026**

**Stellenplan**  
 149AE Gemeinde Lensahn  
 Datum: 01.01.2026

Seite: 4

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

**0100.020 Gemeindebücherei**

1073432913	Beschäftigte/r	0,590	09a	0,590	09a	0,590	09a	
1073432914	Raumpflege	0,051	02	0,000		0,051	02	
1073446611	sonstige Beschäftigte	0,205	02	0,051	02	0,154	02	
<b>Summe</b>	<b>3</b>	<b>0,846</b>		<b>0,641</b>		<b>0,795</b>		

**0100.030 Sportanlagen**

1073432915	Platzwart/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
1073433135	Beschäftigte/r	0,250	01	0,250	01	0,250	01	D
<b>Summe</b>	<b>2</b>	<b>1,250</b>		<b>1,250</b>		<b>1,250</b>		

**0100.040 Jugendbetreuung**

1073433094	Betreuungskraft	0,641	S08b	0,641	S08a	0,641	S08b	
<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>0,641</b>		<b>0,641</b>		<b>0,641</b>		

**0200.000 Amt 2 - Amt für Finanzen**

1073432874	Amtsleitung	1,000	11	0,923	11	1,000	11	
1073432875	Sachbearbeitung	0,846	09a	0,846	09a	0,846	09a	
1073432877	Sachbearbeitung	0,805	A9 LG 1.2	0,805	A9 LG 1.2	0,805	A9 LG 1.2	
1073432879	Vollstreckungsbeamter/-beamtin	0,231	AT	0,231	AT			
1073443291	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,000		1,000	09a	
1073446616	Vollstreckungsbeamter/-beamtin	0,385	08	0,000		0,385	08	
<b>Summe</b>	<b>6</b>	<b>4,267</b>		<b>2,805</b>		<b>4,036</b>		

**0300.000 Amt 3 - Ordnungs- und Planungsamt**

1073432880	Amtsleitung	1,000	11	0,949	11	1,000	11	
------------	-------------	-------	----	-------	----	-------	----	--

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

149AE Gemeinde Lensahn

Datum: 01.01.2026

Seite: 5

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
1073432881	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432882	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,872	09a	1,000	09a	
1073432883	Sachbearbeitung	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
1073432884	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,769	09b	1,000	09a	
1073432886	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432888	Sachbearbeitung	1,000	08	1,000	09a	1,000	08	
1073432892	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,872	09a	1,000	09a	
1073435528	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073438351	Sachbearbeitung	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
1073438507	Betreuungskraft	1,000	05	1,000	06	1,000	06	Betreuung Geflüchtete
1073443294	Hausmeister/in	0,750	01	0,501	01	0,750	01	
<b>Summe</b>	<b>12</b>	<b>11,750</b>		<b>10,963</b>		<b>11,750</b>		

## 0300.010 Feuerwehren

1073432930	sonstige Beschäftigte	0,077	01	0,077	01	0,077	01	FFW Lensahn
1073432931	sonstige Beschäftigte	0,026	01	0,006	01	0,026	01	FFW Sipsdorf
1073432932	sonstige Beschäftigte	0,029	01	0,000				
1073432933	sonstige Beschäftigte	0,026	01	0,000				
1073433092	sonstige Beschäftigte	0,047	01	0,006	01	0,047	01	FFW Lensahnerhof
<b>Summe</b>	<b>5</b>	<b>0,205</b>		<b>0,089</b>		<b>0,150</b>		

## 0300.020 Amt für Soziale Hilfen (SGB XII)

1073432908	Sachbearbeitung	0,769	09b	0,641	09b	0,769	09b	
1073432910	Sachbearbeitung	0,641	09b	0,641	09b	0,641	09b	
1073442206	Sachbearbeitung	0,769	06	0,641	06	0,769	06	
1073450105						1,000	09b	
<b>Summe</b>	<b>4</b>	<b>2,179</b>		<b>1,923</b>		<b>3,179</b>		

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

**0300.030 Job- und Leistungscenter (SGB II)**

1073432906	Sachbearbeitung	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
<b>Summe</b>	<b>1</b>	<b>1,000</b>		<b>1,000</b>		<b>1,000</b>		

**0400.000 Amt 4 - Amt für Technik**

1073432898	Amtsleitung	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
1073432900	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432902	Sachbearbeitung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073432904	Sachbearbeitung	0,667	09c	0,667	09c	0,667	09c	
1073438352	Sachbearbeitung	1,000	09a	0,308	07	0,692	09a	
				0,692	09a			
1073451159	Sachbearbeitung					0,308	07	
<b>Summe</b>	<b>6</b>	<b>4,667</b>		<b>4,667</b>		<b>4,667</b>		

**0400.010 Schwimmbad**

1073432918	Schwimmeister/in	1,000	09a	0,872	09a	1,000	09a	
1073433136	Beschäftigte/r	0,500	01	0,500	01	0,500	01	D
1073438350	Schwimmeister/in	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
<b>Summe</b>	<b>3</b>	<b>2,500</b>		<b>2,372</b>		<b>2,500</b>		

**0400.030 Bauhof**

1073432919	Vorarbeiter/in	1,000	05	1,000	05	1,000	05	C
1073432921	Beschäftigte/r	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
1073432922	Beschäftigte/r	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
1073432923	Beschäftigte/r	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
1073432924	Beschäftigte/r	1,000	04	1,000	04	1,000	04	
1073432926	Beschäftigte/r	1,000	03	1,000	03	1,000	05	

Stellenplan  
**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026**

Gemeinde Lensahn  
 149AE Gemeinde Lensahn  
 Datum: 01.01.2026

Seite: 7

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
1073432927	Beschäftigte/r	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
1073433108	Raumpflege	0,051	02	0,038	02			
<b>Summe</b>	<b>8</b>	<b>7,051</b>		<b>7,038</b>		<b>7,000</b>		
<b>Summe</b>	<b>87</b>	<b>60,987</b>		<b>52,654</b>		<b>59,363</b>		

II. nachrichtlich geführte Stellen

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

0000.090 Auszubildende

1073432929	Auszubildende/r	1,000	AZU	0,000		1,000	AZU	
1073436013	Auszubildende/r	1,000	AZU	1,000	AZU	1,000	AZU	
Summe	2	2,000		1,000		2,000		
Summe	2	2,000		1,000		2,000		



## **Umlagenberechnung**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**



**1. Schulumlage gemäß § 56 Schulgesetz****1.1 Ermittlung der umzulegenden Lasten****Produkt 218200 "Grund- und Gemeinschaftsschule"**

Konto	Bezeichnung	2026	voraussichtlich		
			2027	2028	2029
5452009	Personalkosten	419.900	426.200	432.600	439.100
5452905	Nutzung Sportanlagen Gemeinde	41.200	41.700	42.200	43.800
5711*	Abschreibungen	196.000	182.500	161.900	151.900
5811903	Nutzung Sportanlagen Amt	61.500	62.200	63.000	63.900
5372003	Schülerbeförderung	100.000	101.500	103.000	104.500
	übrige Aufwendungen	910.700	760.200	769.800	779.500
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>1.729.300</b>	<b>1.574.300</b>	<b>1.572.500</b>	<b>1.582.700</b>
4141001	Zuweisungen	21.500	21.800	22.100	22.400
4142901	Zuweisungen übergem. Mittel	367.600	378.600	393.700	405.500
414800x	Spenden	100	100	100	100
416*	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	68.100	67.000	67.000	66.550
4411000	Mieten und Pachten	1.000	1.000	1.000	1.000
4421900	Verkaufserlöse	35.000	35.500	36.000	36.500
4482000	Schulkostenbeiträge	121.600	123.400	127.200	126.600
4811904	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	3.000	3.000	3.000	3.000
	übrige Erträge	16.700	16.900	17.100	17.250
<b>Summe Erträge</b>		<b>634.600</b>	<b>647.300</b>	<b>667.200</b>	<b>678.900</b>
<b>Saldo</b>		<b>1.094.700</b>	<b>927.000</b>	<b>905.300</b>	<b>903.800</b>

**Produkt 218202 "Ganztagsschule"**

5262000	Aus- und Fortbildung	600	600	600	600
5271904	Sachaufwendungen	12.000	12.000	12.000	12.000
5431400	Reisekosten	200	200	200	200
5431601	Spenden	100	100	100	100
5452009	Personalkosten	270.400	274.500	278.600	282.800
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>283.300</b>	<b>287.400</b>	<b>291.500</b>	<b>295.700</b>
4141001	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	33.500	34.000	34.500	35.000
4181001	Spenden	100	100	100	100
4321000	Benutzungsgebühren	108.000	109.600	111.200	112.900
<b>Summe Erträge</b>		<b>141.600</b>	<b>143.700</b>	<b>145.800</b>	<b>148.000</b>
<b>Saldo</b>		<b>141.700</b>	<b>143.700</b>	<b>145.700</b>	<b>147.700</b>

**Produkt 243000 " Sonstige schulische Angelegenheiten"**

5452009	Personalkosten	79.500	80.700	81.900	83.100
5811910	Sachkosten	2.500	2.500	2.500	2.500
5811911	EDV-Kosten	2.000	2.000	2.000	2.000
	übrige Aufwendungen	300	300	300	300
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>84.300</b>	<b>85.500</b>	<b>86.700</b>	<b>87.900</b>
4482009	Personalkostenerstattung von Gemeinde	100	100	100	100
<b>Summe Erträge</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Saldo</b>		<b>84.200</b>	<b>85.400</b>	<b>86.600</b>	<b>87.800</b>
Gesamtaufwendungen		2.096.900	1.947.200	1.950.700	1.966.300
Gesamterträge		776.300	791.100	813.100	827.000
<b>Schulumlage</b>		<b>1.320.600</b>	<b>1.156.100</b>	<b>1.137.600</b>	<b>1.139.300</b>

## 1.2 Zusammenstellung der Schülerzahlen

Gemeinde	Gesamtschülerzahl			
	22/23	23/24	24/25	25/26
Beschendorf	30	35	33	<b>30</b>
Damlos	27	21	22	<b>23</b>
Harmsdorf	23	25	19	<b>20</b>
Kabelhorst	17	14	15	<b>16</b>
Lensahn	292	301	296	<b>287</b>
Manhagen	29	26	26	<b>21</b>
Riepsdorf	17	17	17	<b>19</b>
<b>Summe Amt</b>	<b>435</b>	<b>439</b>	<b>428</b>	<b>416</b>
Jugendhilfehaus		2	2	
Private Jugendhilfe				
Grube	1	5	5	<b>6</b>
Neustadt i. H.	1	1	1	<b>4</b>
Amt Ostholstein-Mitte	8	6	6	<b>4</b>
Amt Oldenburg-Land	14	11	11	<b>8</b>
Stadt Oldenburg/H.	4	5	5	<b>4</b>
Kasseedorf	1			
Grömitz	6	5	5	<b>8</b>
Heiligenhafen				
Kellenhusen	2	4	4	<b>4</b>
Blekendorf				
Eutin	2	2	2	
<b>Auswärtige</b>	<b>39</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>38</b>
<b>Gesamt</b>	<b>474</b>	<b>480</b>	<b>469</b>	<b>454</b>
<b>Unterschied VJ</b>	<b>5</b>	<b>-6</b>	<b>-11</b>	<b>-15</b>

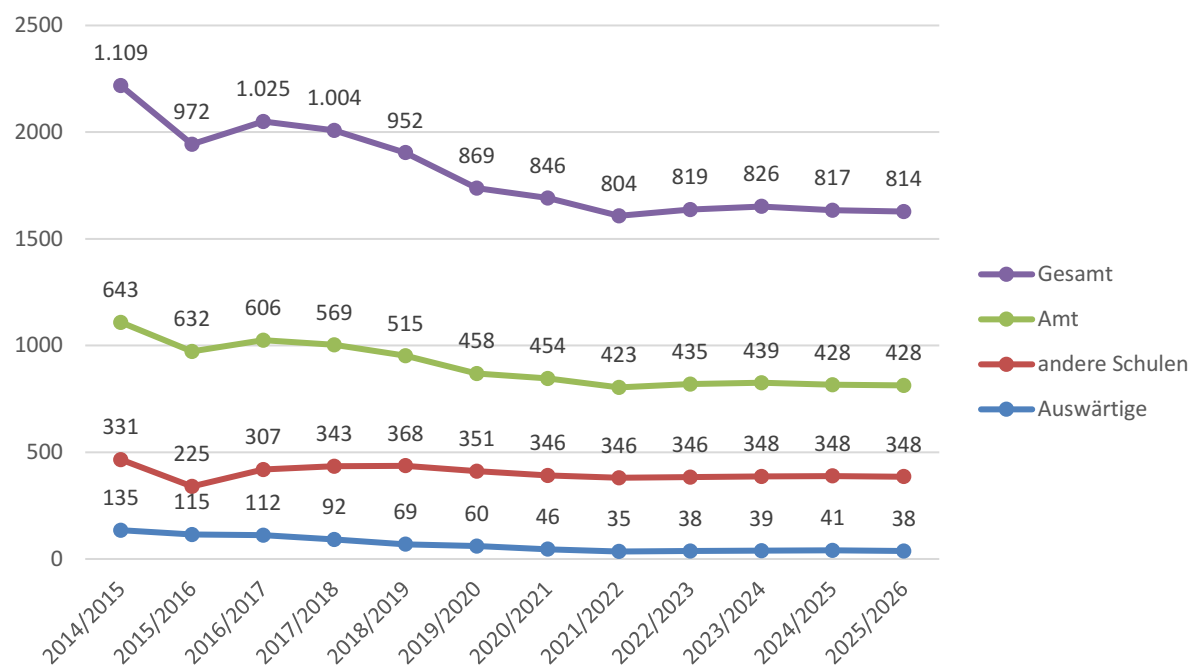
Gesamtschülerzahl	
Schularten	22/23
Grundschule	220
Gemeinschaftsschule	253
<b>Summe</b>	<b>473</b>

Gesamtschülerzahl	
Schularten	23/24
Grundschule	226
Gemeinschaftsschule	252
<b>Summe</b>	<b>478</b>

Gesamtschülerzahl	
Schularten	24/25
Grundschule	219
Gemeinschaftsschule	250
<b>Summe</b>	<b>469</b>

Gesamtschülerzahl	
Schularten	25/26
Grundschule	204
Gemeinschaftsschule	250
<b>Summe</b>	<b>454</b>

1.3 Entwicklung der Schülerzahlen



1.4 Entwicklung der Schülerzahlen in der Grundschule

	2023/2024			2024/2025			2025/2026			Mittelwert		
	Soll	Ist	Diff.	Soll	Ist	Diff.	Soll	Ist	Diff.	Soll	Ist	Diff.
Beschendorf	5	6	1	3	1	-2	5	5	0	4	4	0
Damlos	0	0	0	5	3	-2	5	2	-3	3	2	-2
Harmsdorf	3	4	1	3	1	-2	7	2	-5	4	2	-2
Kabelhorst	2	4	2	2	1	-1	2	1	-1	2	2	0
Lensahn	38	32	-6	42	31	-11	46	30	-16	42	31	-11
Manhagen	5	5	0	4	4	0	4	2	-2	4	4	-1
Riepsdorf	4	2	-2	9	2	-7	10	2	-8	8	2	-6
Summe	57	53	-4	68	43	-25	79	44	-35	68	47	-21

## 1.5 Verteilung auf die Gemeinden

Gemeinde	Schülerzahlen					
	22/23	23/24	24/25	Mittel	Vorjahr	Differenz
Beschendorf	30	35	33	33	34	-1
Damlos	27	21	22	23	23	0
Harmsdorf	23	25	19	22	23	-1
Kabelhorst	17	14	15	15	17	-2
Lensahn	292	301	296	296	291	5
Manhagen	29	26	26	27	27	0
Riepsdorf	17	17	17	17	17	0
<b>Summe</b>	<b>435</b>	<b>439</b>	<b>428</b>	<b>433</b>	<b>432</b>	<b>1</b>

Gemeinde	EUR je Schüler	Gesamt	%	Vorjahr	voraussichtlich		
					2027	2028	2029
Beschendorf	3.049,88	<b>100.646</b>	7,62	119.889	88.109	86.702	86.828
Damlos	3.049,88	<b>70.147</b>	5,31	81.101	61.409	60.426	60.517
Harmsdorf	3.049,88	<b>67.097</b>	5,08	81.101	58.739	57.799	57.885
Kabelhorst	3.049,88	<b>45.748</b>	3,46	59.944	40.049	39.408	39.467
Lensahn	3.049,88	<b>902.769</b>	68,36	1.026.115	790.316	777.666	778.830
Manhagen	3.049,88	<b>82.346</b>	6,24	95.206	72.089	70.936	71.041
Riepsdorf	3.049,88	<b>51.847</b>	3,93	59.944	45.389	44.663	44.732
<b>Summe</b>		<b>1.320.600</b>	<b>100,00</b>	<b>1.523.300</b>	<b>1.156.100</b>	<b>1.137.600</b>	<b>1.139.300</b>

## 1.6 Berechnung der Schulkostenbeiträge im Amt Lensahn

Gemeinde	Schüler	EUR/Schüler			EUR Gesamt
		2024	voraussichtlich		
			2025	2026	
Jugendhilfehaus	0	3.033	3.078	3.201	0
Private Jugendhilfe	0	3.033	3.078	3.201	0
Grube	6	3.033	3.078	3.201	19.207
Neustadt i. H.	4	3.033	3.078	3.201	12.805
Amt Ostholstein-Mitte	4	3.033	3.078	3.201	12.805
Amt Oldenburg-Land	8	3.033	3.078	3.201	25.610
Stadt Oldenburg/H.	4	3.033	3.078	3.201	12.805
Kasseedorf	0	3.033	3.078	3.201	0
Grömitz	8	3.033	3.078	3.201	25.610
Heiligenhafen	0	3.033	3.078	3.201	0
Kellenhusen	4	3.033	3.078	3.201	12.805
Blekendorf	0	3.033	3.078	3.201	0
Eutin	0	3.033	3.078	3.201	0
Gesamt	38				121.646

## 1.7 Berechnung der Schulkostenbeiträge in anderen Schulen (Stand: 2024)

Gemeinde	Schule	Grund- schule	Gymnasium	Gemein.- schule	Ersatz- schule	Sonder- schule	Gesamt
	Produkt	(211000)	(217000)	(218199)	(218300)	(221000)	
	D-schnitt	3.289,86	2.118,15	2.804,48	1.051,50	3.100,49	
Beschendorf	Schüler	3	12	5	11	0	31
	<b>Gesamt</b>	<b>10.009,04</b>	<b>25.122,80</b>	<b>14.896,22</b>	<b>11.234,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.262,06</b>
Damlos	Schüler	5	13	7	9	2	36
	<b>Gesamt</b>	<b>16.054,73</b>	<b>29.943,50</b>	<b>20.194,55</b>	<b>8.998,00</b>	<b>5.725,98</b>	<b>80.916,76</b>
Harmsdorf	Schüler	6	11	7	10	0	34
	<b>Gesamt</b>	<b>17.888,59</b>	<b>24.435,86</b>	<b>20.048,25</b>	<b>10.116,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.488,70</b>
Kabelhorst	Schüler	2	4	2	1	1	10
	<b>Gesamt</b>	<b>6.565,93</b>	<b>8.603,92</b>	<b>6.202,96</b>	<b>985,00</b>	<b>3.337,99</b>	<b>25.695,80</b>
Lensahn	Schüler	18	95	17	68	9	207
	<b>Gesamt</b>	<b>62.961,75</b>	<b>203.478,26</b>	<b>45.314,59</b>	<b>71.059,00</b>	<b>26.716,91</b>	<b>409.530,51</b>
Manhagen	Schüler	0	1	0	1	0	2
	<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>2.064,86</b>	<b>0,00</b>	<b>985,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.049,86</b>
Riepsdorf	Schüler	3	11	7	6	1	28
	<b>Gesamt</b>	<b>10.329,33</b>	<b>24.091,38</b>	<b>21.436,18</b>	<b>6.309,00</b>	<b>2.862,99</b>	<b>65.028,88</b>
Gesamt	Schüler	37	147	45	106	13	348
	<b>Gesamt</b>	<b>123.809,37</b>	<b>317.740,58</b>	<b>128.092,75</b>	<b>109.686,00</b>	<b>38.643,87</b>	<b>717.972,57</b>

## 1.8 Hochrechnung der Schulkostenbeiträge in anderen Schulen für 2026

Gemeinde	Schule	Grund- schule	Gymnasium	Gemein.- schule	Ersatz- schule	Sonder- schule	Gesamt
	Produkt	(211000)	(217000)	(218199)	(218300)	(221000)	
	D-schnitt	3.289,86	2.118,15	2.804,48	1.051,50	3.100,49	
Beschendorf	Schüler	3	12	5	11	0	31
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	4	13	6	12	1	36
	<b>Gesamt</b>	<b>13.159,43</b>	<b>27.535,90</b>	<b>16.826,88</b>	<b>12.618,00</b>	<b>3.100,49</b>	<b>73.240,70</b>
Damlos	Schüler	5	13	7	9	2	36
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	6	14	8	10	3	41
	<b>Gesamt</b>	<b>19.739,15</b>	<b>29.654,04</b>	<b>22.435,84</b>	<b>10.515,00</b>	<b>9.301,47</b>	<b>91.645,50</b>
Harmsdorf	Schüler	6	11	7	10	0	34
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	7	12	8	11	1	39
	<b>Gesamt</b>	<b>23.029,01</b>	<b>25.417,75</b>	<b>22.435,84</b>	<b>11.566,50</b>	<b>3.100,49</b>	<b>85.549,59</b>
Kabelhorst	Schüler	2	4	2	1	1	10
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	3	5	3	2	2	15
	<b>Gesamt</b>	<b>9.869,58</b>	<b>10.590,73</b>	<b>8.413,44</b>	<b>2.103,00</b>	<b>6.200,98</b>	<b>37.177,73</b>
Lensahn	Schüler	18	95	17	68	9	207
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	19	96	18	69	10	212
	<b>Gesamt</b>	<b>62.507,31</b>	<b>203.342,02</b>	<b>50.480,64</b>	<b>72.553,50</b>	<b>31.004,90</b>	<b>419.888,36</b>
Manhagen	Schüler	0	1	0	1	0	2
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	1	2	1	2	1	7
	<b>Gesamt</b>	<b>3.289,86</b>	<b>4.236,29</b>	<b>2.804,48</b>	<b>2.103,00</b>	<b>3.100,49</b>	<b>15.534,12</b>
Riepsdorf	Schüler	3	11	7	6	1	28
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	4	12	8	7	2	33
	<b>Gesamt</b>	<b>13.159,43</b>	<b>25.417,75</b>	<b>22.435,84</b>	<b>7.360,50</b>	<b>6.200,98</b>	<b>74.574,51</b>
Gesamt	Schüler	37	147	45	106	13	348
	Steigerung	1	1	1	1	1	5
	Summe	38	148	46	107	14	353
	<b>Gesamt</b>	<b>144.753,77</b>	<b>326.194,48</b>	<b>145.832,96</b>	<b>118.819,50</b>	<b>62.009,80</b>	<b>797.610,51</b>

## 2. Großsporthalle

### 2.1 Ermittlung des Zuschussbedarfs

	2026	2027	2028	2029
Aufwendungen	272.600	275.400	278.600	282.100
Erträge	117.000	118.200	119.300	120.500
<b>Zuschussbedarf</b>	<b>155.600</b>	<b>157.200</b>	<b>159.300</b>	<b>161.600</b>

### 2.2 Verteilung auf Schule / Vereinssport

	Prozent	2026	2027	2028	2029
Schule	39,55	61.600	62.200	63.100	64.000
Vereine	60,45	94.000	95.000	96.200	97.600
<b>Summe</b>	<b>100,00</b>	<b>155.600</b>	<b>157.200</b>	<b>159.300</b>	<b>161.600</b>

### 3. Zusammenstellung der Kinderzahlen

Gemeinde	AWO	ev.-luth.	Freie ev.	Morgen- stern	Kindertages- pflege	Gesamt	Auswärtige
Beschendorf	2	8	2	4	0	16	4
Damlos	1	3	3	5	1	12	1
Harmsdorf	3	1	2	7	6	13	8
Kabelhorst	1	3	0	3	3	7	1
Lensahn	25	32	62	31	15	150	18
Manhagen	0	4	6	0	0	10	1
Riepsdorf	0	1	3	2	0	6	26
<b>Summe Amt</b>	<b>32</b>	<b>52</b>	<b>78</b>	<b>52</b>	<b>25</b>	<b>214</b>	<b>59</b>

### 4. Pauschalfinanzierung Kreis Ostholstein gemäß § 51 Kindertagesförderungsgesetz

#### 4.1 U3-Kinder

Gemeinde	Kinder	Beitrag	Gesamt
Beschendorf	3	8.000,00	24.000,00
Damlos	1	8.000,00	8.000,00
Harmsdorf	3	8.000,00	24.000,00
Kabelhorst	2	8.000,00	16.000,00
Lensahn	35	8.000,00	280.000,00
Manhagen	1	8.000,00	8.000,00
Riepsdorf	4	8.000,00	32.000,00
<b>Summe Amt</b>	<b>49</b>		<b>392.000,00</b>

#### 4.2 Ü3-Kinder

Gemeinde	Kinder	Beitrag	Gesamt
Beschendorf	16	4.000,00	64.000,00
Damlos	13	4.000,00	52.000,00
Harmsdorf	19	4.000,00	76.000,00
Kabelhorst	6	4.000,00	24.000,00
Lensahn	134	4.000,00	536.000,00
Manhagen	10	4.000,00	40.000,00
Riepsdorf	28	4.000,00	112.000,00
<b>Summe Amt</b>	<b>226</b>		<b>904.000,00</b>

**4.3 Pauschalfinanzierung Gesamt**

Gemeinde	Kinder	Gesamt
Beschendorf	19	88.000,00
Damlos	14	60.000,00
Harmsdorf	22	100.000,00
Kabelhorst	8	40.000,00
Lensahn	169	816.000,00
Manhagen	11	48.000,00
Riepsdorf	32	144.000,00
<b>Summe Amt</b>	<b>275</b>	<b>1.296.000,00</b>

**5. Tagespflege Kreis Ostholstein gemäß § 51 Kindertagesförderungsgesetz**

Gemeinde	Kinder	Beitrag	Gesamt
Beschendorf	1	7.000,00	7.000,00
Damlos	1	7.000,00	7.000,00
Harmsdorf	5	7.000,00	35.000,00
Kabelhorst	3	7.000,00	21.000,00
Lensahn	15	7.000,00	105.000,00
Manhagen	1	7.000,00	7.000,00
Riepsdorf	1	7.000,00	7.000,00
<b>Summe Amt</b>	<b>27</b>	<b>0,00</b>	<b>189.000,00</b>

**6. Kosten der Kindergärten Gesamt**

Gemeinde	Pauschal	Tagespflege	Gesamt
Beschendorf	88.000,00	7.000,00	95.000,00
Damlos	60.000,00	7.000,00	67.000,00
Harmsdorf	100.000,00	35.000,00	135.000,00
Kabelhorst	40.000,00	21.000,00	61.000,00
Lensahn	816.000,00	105.000,00	921.000,00
Manhagen	48.000,00	7.000,00	55.000,00
Riepsdorf	144.000,00	7.000,00	151.000,00
<b>Summe Amt</b>	<b>1.296.000,00</b>	<b>189.000,00</b>	<b>1.485.000,00</b>

7. Schlüsselzuweisungen

7.1 Ermittlung der Ausgangsmeßzahl (§ 8 Finanzausgleichsgesetz)

7.1.1 Ermittlung der Einwohnerzahl (§ 34 Absatz 1 Finanzausgleichsgesetz)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Ew. 31.12.2022 Zensus 2022	585	614	682	411	5.049	378	965
Ew. 31.12.2023 Zensus 2022	581	626	685	414	5.064	378	951
<b>Ew. 31.12.2024</b>	<b>567</b>	<b>613</b>	<b>703</b>	<b>405</b>	<b>5.066</b>	<b>376</b>	<b>958</b>
Mittelwert Einwohner	577	617	690	410	5.059	377	958
<b>anzuwendende Ew.</b>	<b>577</b>	<b>617</b>	<b>703</b>	<b>410</b>	<b>5.066</b>	<b>377</b>	<b>958</b>

7.1.2 Ermittlung der Einwohner unter 18 Jahren (§ 34 Absatz 3 Finanzausgleichsgesetz)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Ew. 31.12.2022 Zensus 2022	128	85	93	56	813	65	132
Ew. 31.12.2023 Zensus 2022	119	92	96	52	842	58	119
<b>Ew. 31.12.2024</b>	<b>105</b>	<b>90</b>	<b>105</b>	<b>49</b>	<b>851</b>	<b>58</b>	<b>117</b>
Mittelwert Einwohner	117	89	98	52	835	60	122
<b>anzuwendende Ew.</b>	<b>117</b>	<b>89</b>	<b>105</b>	<b>52</b>	<b>851</b>	<b>60</b>	<b>117</b>
<b>anzuwendende Ew. *0,5</b>	<b>58</b>	<b>44</b>	<b>52</b>	<b>26</b>	<b>425</b>	<b>30</b>	<b>58</b>

7.1.3 bedarfsinduzierte Einwohnerzahl (§ 34 Absatz 3 Finanzausgleichsgesetz)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Einwohner nach 7.1.1	577	617	703	410	5.066	377	958
Einwohner nach 7.1.2	58	44	52	26	425	30	58
<b>bedarfsinduzierte Einwohnerzahl</b>	<b>635</b>	<b>661</b>	<b>755</b>	<b>436</b>	<b>5.491</b>	<b>407</b>	<b>1.016</b>

7.1.4 Ausgangsmeßzahl (§ 8 Finanzausgleichsgesetz)

bedarfsinduzierte Einwohnerzahl	635	661	755	436	5.491	407	1.016
* Grundbetrag	1.583,50	1.583,50	1.583,50	1.583,50	1.583,50	1.583,50	1.583,50
<b>Ausgangsmesszahl</b>	<b>1.005.523</b>	<b>1.046.694</b>	<b>1.195.543</b>	<b>690.406</b>	<b>8.694.999</b>	<b>644.485</b>	<b>1.608.836</b>

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
<b>Grundsteuer A</b>							
3. VJ	5.184	2.806	2.974	4.352	9.070	3.606	11.332
4. VJ	4.598	2.516	2.740	4.003	8.257	3.469	11.191
1. PJ	3.925	1.902	1.340	3.041	7.855	3.111	8.689
2. PJ	4.165	3.673	19.899	3.119	15.158	5.899	11.616
<b>Summe</b>	<b>17.872</b>	<b>10.897</b>	<b>26.953</b>	<b>14.515</b>	<b>40.340</b>	<b>16.085</b>	<b>42.828</b>
<b>Grundsteuer B</b>							
3. VJ	11.435	12.105	14.551	12.105	137.702	7.723	22.264
4. VJ	10.954	11.838	13.562	10.262	123.144	7.046	20.635
1. PJ	12.971	14.133	15.117	13.721	137.872	7.813	25.058
2. PJ	17.153	19.162	23.904	16.448	195.914	8.609	33.079
<b>Summe</b>	<b>52.513</b>	<b>57.238</b>	<b>67.134</b>	<b>52.536</b>	<b>594.632</b>	<b>31.191</b>	<b>101.036</b>
<b>Gewerbesteuer</b>							
3. VJ	31.005	39.810	19.884	14.519	613.165	25.907	59.801
4. VJ	21.016	8.412	55.541	37.159	625.703	15.820	317.706
1. PJ	54.931	-20.784	80.511	12.387	1.682.091	18.797	66.749
2. PJ	147.484	22.043	31.524	2.374	2.348.037	37.154	108.887
<b>Summe</b>	<b>254.436</b>	<b>49.481</b>	<b>187.460</b>	<b>66.439</b>	<b>5.268.996</b>	<b>97.678</b>	<b>553.143</b>
<b>EKST-Anteile</b>							
3. VJ	61.929	82.193	74.812	47.560	546.133	46.206	122.765
4. VJ	66.376	88.096	80.185	50.976	585.356	49.525	131.582
1. PJ	64.660	85.818	78.112	49.658	570.221	48.244	128.180
2. PJ	62.696	83.211	75.739	48.149	552.898	46.779	124.286
<b>Summe</b>	<b>255.661</b>	<b>339.318</b>	<b>308.848</b>	<b>196.343</b>	<b>2.254.608</b>	<b>190.754</b>	<b>506.813</b>
<b>Anteil Umsatzsteuer</b>							
3. VJ	2.883	1.516	5.187	1.256	92.099	1.702	4.478
4. VJ	2.910	1.530	5.235	1.267	92.954	1.718	4.520
1. PJ	3.050	1.604	5.487	1.328	97.432	1.800	4.738
2. PJ	2.852	1.499	5.130	1.242	91.082	1.683	4.429
<b>Summe</b>	<b>11.695</b>	<b>6.149</b>	<b>21.039</b>	<b>5.093</b>	<b>373.567</b>	<b>6.903</b>	<b>18.165</b>
<b>Zuweisung nach § 32 FAG</b>							
3. VJ	6.090	8.094	7.254	4.689	53.556	4.548	11.874
4. VJ	5.297	6.996	6.708	4.032	47.165	3.940	11.097
1. PJ	6.582	8.736	7.950	5.055	58.053	4.911	13.050
2. PJ	6.582	8.736	7.950	5.055	58.053	4.911	13.050
<b>Summe</b>	<b>24.551</b>	<b>32.562</b>	<b>29.862</b>	<b>18.831</b>	<b>216.827</b>	<b>18.310</b>	<b>49.071</b>

Stand: 27.10.2025

## 7.2 Ermittlung der Steuerkraftmesszahl (§ 9 Finanzausgleichsgesetz)

**Grundsteuer A**

Q3/Q4 2024	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	9.782	5.322	5.714	8.355	17.327	7.075	22.523
: Hebesatz	345	325	345	345	325	325	330
Meßbetrag	2.835	1.638	1.656	2.422	5.331	2.177	6.825
* Niv.Satz	306	306	306	306	306	306	306
<b>Steuerkraftzahl 1</b>	<b>8.675</b>	<b>5.012</b>	<b>5.067</b>	<b>7.411</b>	<b>16.313</b>	<b>6.662</b>	<b>20.885</b>
Q1/Q2 2025	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	8.090	5.575	21.239	6.160	23.013	9.010	20.305
: Hebesatz	397	329	359	470	332	368	301
Meßbetrag	2.038	1.695	5.916	1.311	6.932	2.448	6.746
* Niv.Satz	317	317	317	317	317	317	317
<b>Steuerkraftzahl 2</b>	<b>6.460</b>	<b>5.373</b>	<b>18.754</b>	<b>4.156</b>	<b>21.974</b>	<b>7.760</b>	<b>21.385</b>
<b>Steuerkraftzahl ges.</b>	<b>15.135</b>	<b>10.385</b>	<b>23.821</b>	<b>11.567</b>	<b>38.287</b>	<b>14.422</b>	<b>42.270</b>

**Grundsteuer B**

Q3/Q4 2024	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	22.389	23.943	28.113	22.367	260.846	14.769	42.899
: Hebesatz	345	325	345	345	325	325	330
Meßbetrag	6.490	7.367	8.149	6.483	80.260	4.544	13.000
* Niv.Satz	373	373	373	373	373	373	373
<b>Steuerkraftzahl 1</b>	<b>24.208</b>	<b>27.479</b>	<b>30.396</b>	<b>24.182</b>	<b>299.370</b>	<b>16.949</b>	<b>48.490</b>

**Grundsteuer B**

Q1/Q2 2025	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	30.124	33.295	39.021	30.169	333.786	16.422	58.137
: Hebesatz	304	290	328	400	371	267	291
Meßbetrag	9.909	11.481	11.897	7.542	89.969	6.151	19.978
* Niv.Satz	421	421	421	421	421	421	421
<b>Steuerkraftzahl 2</b>	<b>41.717</b>	<b>48.335</b>	<b>50.086</b>	<b>31.752</b>	<b>378.769</b>	<b>25.896</b>	<b>84.107</b>
<b>Steuerkraftzahl ges.</b>	<b>65.925</b>	<b>75.814</b>	<b>80.482</b>	<b>55.934</b>	<b>678.139</b>	<b>42.845</b>	<b>132.597</b>

**Gewerbsteuer**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	254.436	49.481	187.460	66.439	5.268.996	97.678	553.143
: Hebesatz	340	325	345	350	320	345	350
Meßbetrag	74.834	15.225	54.336	18.983	1.646.561	28.312	158.041
* Niv.Satz	316	316	316	316	316	316	316
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>236.475</b>	<b>48.111</b>	<b>171.702</b>	<b>59.986</b>	<b>5.203.133</b>	<b>89.466</b>	<b>499.410</b>
Ausgleich	0	0	0	0	0	0	0
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>236.475</b>	<b>48.111</b>	<b>171.702</b>	<b>59.986</b>	<b>5.203.133</b>	<b>89.466</b>	<b>499.410</b>

**Einkommensteueranteile**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	255.661	339.318	308.848	196.343	2.254.608	190.754	506.813
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>255.661</b>	<b>339.318</b>	<b>308.848</b>	<b>196.343</b>	<b>2.254.608</b>	<b>190.754</b>	<b>506.813</b>
Ausgleich	0	0	0	0	0	0	0
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>255.661</b>	<b>339.318</b>	<b>308.848</b>	<b>196.343</b>	<b>2.254.608</b>	<b>190.754</b>	<b>506.813</b>

<b>Umsatzsteueranteile</b>							
	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	11.695	6.149	21.039	5.093	373.567	6.903	18.165
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>11.695</b>	<b>6.149</b>	<b>21.039</b>	<b>5.093</b>	<b>373.567</b>	<b>6.903</b>	<b>18.165</b>
<b>Zuweisung nach § 32 Finanzausgleichsgesetz</b>							
	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
IST-Aufkommen	24.551	32.562	29.862	18.831	216.827	18.310	49.071
<b>Steuerkraftzahl</b>	<b>24.551</b>	<b>32.562</b>	<b>29.862</b>	<b>18.831</b>	<b>216.827</b>	<b>18.310</b>	<b>49.071</b>
<b>Steuerkraftmeßzahl</b>	<b>609.442</b>	<b>512.339</b>	<b>635.754</b>	<b>347.754</b>	<b>8.764.561</b>	<b>362.700</b>	<b>1.248.326</b>
Vorjahr	451.214	510.550	593.891	260.623	8.726.012	282.153	1.126.136
Differenz	158.228	1.789	41.863	87.131	38.549	80.547	122.190

**7.3 Berechnung der Schlüsselzuweisungen (§ 7 Finanzausgleichsgesetz)****7.3.1 Schlüsselzuweisung zum Ausgleich unterschiedlicher Steuerkraft**

§ 7 Absatz 2 Finanzausgleichsgesetz

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Ausgangsmeßzahl	1.005.523	1.046.694	1.195.542	690.406	8.694.999	644.485	1.608.836
- Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
Schlüsselzahl	396.081	534.355	559.787	342.652	0	281.785	360.510
<b>hiervon 70 Prozent als Schlüsselzuw.</b>	<b>277.256</b>	<b>374.048</b>	<b>391.851</b>	<b>239.856</b>	<b>0</b>	<b>197.247</b>	<b>252.357</b>
geteilt durch Monate	12	12	12	12	12	12	12
monatlicher Betrag	23.104	31.170	32.654	19.988	0	16.437	21.029
<b>Jahresbetrag</b>	<b>277.248</b>	<b>374.040</b>	<b>391.848</b>	<b>239.856</b>	<b>0</b>	<b>197.244</b>	<b>252.348</b>

**7.3.2 Schlüsselzuweisung zum Ausgleich bedarfstreibender Bevölkerungsstrukturlasten**

§ 10 Finanzausgleichsgesetz

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Euro pro KM	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00	4.330,00
Gemeinde-KM	6,70	9,90	11,10	3,50	35,60	9,90	20,60
<b>Schlüsselzuweisung</b>	<b>29.011</b>	<b>42.867</b>	<b>48.063</b>	<b>15.155</b>	<b>154.148</b>	<b>42.867</b>	<b>89.198</b>
geteilt durch Monate	12	12	12	12	12	12	12
monatlicher Betrag	2.417	3.572	4.005	1.262	12.845	3.572	7.433
<b>Jahresbetrag</b>	<b>29.004</b>	<b>42.864</b>	<b>48.060</b>	<b>15.144</b>	<b>154.140</b>	<b>42.864</b>	<b>89.196</b>

**7.3.3 Schlüsselzuweisung Gesamt**

Schlüsselzuweisung 1	277.248	374.040	391.848	239.856	0	197.244	252.348
Schlüsselzuweisung 2	29.004	42.864	48.060	15.144	154.140	42.864	89.196
<b>Summe</b>	<b>306.252</b>	<b>416.904</b>	<b>439.908</b>	<b>255.000</b>	<b>154.140</b>	<b>240.108</b>	<b>341.544</b>

**7.3.4 Mindestgarantie 1**

§ 7 Absatz 3 Satz 1 Finanzausgleichsgesetz

(Summe aus Steuerkraftmeßzahl und Schlüsselzuweisung beträgt nicht mindestens 80 % der Ausgangsmeßzahl)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Ausgangsmeßzahl	1.005.523	1.046.694	1.195.542	690.406	8.694.999	644.485	1.608.836
<b>hiervon 80 %</b>	<b>804.418</b>	<b>837.355</b>	<b>956.434</b>	<b>552.325</b>	<b>6.955.999</b>	<b>515.588</b>	<b>1.287.069</b>
Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
Schlüsselzuweisung	277.248	374.040	391.848	239.856	0	197.244	252.348
<b>Summe</b>	<b>886.690</b>	<b>886.379</b>	<b>1.027.602</b>	<b>587.610</b>	<b>8.764.561</b>	<b>559.944</b>	<b>1.500.674</b>
<b>Aufstockungsbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**7.3.5 Mindestgarantie 2**

§ 7 Absatz 3 Satz 2 Finanzausgleichsgesetz

(Summe aus Steuerkraftmeßzahl und Schlüsselzuweisung beträgt nicht mindestens 85 % der Ausgangsmeßzahl)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Ausgangsmeßzahl	1.005.523	1.046.694	1.195.542	690.406	8.694.999	644.485	1.608.836
<b>hiervon 85 %</b>	<b>854.694</b>	<b>889.689</b>	<b>1.016.210</b>	<b>586.846</b>	<b>7.390.749</b>	<b>547.812</b>	<b>1.367.511</b>
Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
Schlüsselzuweisung	277.248	374.040	391.848	239.856	0	197.244	252.348
Mindestgarantie 1	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>886.690</b>	<b>886.379</b>	<b>1.027.602</b>	<b>587.610</b>	<b>8.764.561</b>	<b>559.944</b>	<b>1.500.674</b>
<b>Aufstockungsbetrag (70 % der Differenz)</b>	<b>0</b>	<b>2.317</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**7.3.6 Gesamtschlüsselzuweisungen**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Schlüsselzuweisung 1	277.248	374.040	391.848	239.856	0	197.244	252.348
Schlüsselzuweisung 2	29.004	42.864	48.060	15.144	154.140	42.864	89.196
Mindestgarantie 1	0	0	0	0	0	0	0
Mindestgarantie 2	0	2.317	0	-12	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>306.252</b>	<b>419.221</b>	<b>439.908</b>	<b>254.988</b>	<b>154.140</b>	<b>240.108</b>	<b>341.544</b>
Vorjahr	176.200	329.000	450.300	303.400	142.000	278.600	581.900
Differenz	130.052	90.221	-10.392	-48.412	12.140	-38.492	-240.356

**7.3.7 Hochrechnung der Gesamtschlüsselzuweisungen**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
<b>Schl.zuweisung 2026</b>	<b>306.252</b>	<b>419.221</b>	<b>439.908</b>	<b>254.988</b>	<b>154.140</b>	<b>240.108</b>	<b>341.544</b>
Steigerung HH-Erlaß	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Schl.zuweisung 2027</b>	<b>315.440</b>	<b>431.798</b>	<b>453.105</b>	<b>262.638</b>	<b>158.764</b>	<b>247.311</b>	<b>351.790</b>
Steigerung HH-Erlaß	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
<b>Schl.zuweisung 2028</b>	<b>328.057</b>	<b>449.070</b>	<b>471.229</b>	<b>273.143</b>	<b>165.115</b>	<b>257.204</b>	<b>365.862</b>
Steigerung HH-Erlaß	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Schl.zuweisung 2029</b>	<b>337.899</b>	<b>462.542</b>	<b>485.366</b>	<b>281.337</b>	<b>170.068</b>	<b>264.920</b>	<b>376.838</b>

8. Finanzausgleichsumlage (§ 28 Finanzausgleichsgesetz)

8.1 Grundlagen

(Die Steuerkraftmeßzahl übersteigt die Ausgangsmeßzahl)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
- Ausgangsmeßzahl	1.005.523	1.046.694	1.195.543	690.406	8.694.999	644.485	1.608.836
<b>Umlagegrundlage</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>69.563</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
entspricht %	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00

8.2 Finanzausgleichsumlage 1

§ 28 Absatz 1 Satz 1 Finanzausgleichsgesetz

(Die Steuerkraftmeßzahl übersteigt die Ausgangsmeßzahl um **weniger** als 20 %)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Umlagegrundlage	0	0	0	0	69.563	0	0
<b>hiervon 30 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

8.3 Finanzausgleichsumlage 2

§ 28 Absatz 1 Satz 2 Finanzausgleichsgesetz

(Die Steuerkraftmeßzahl übersteigt die Ausgangsmeßzahl um **mehr** als 20 %)

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Umlagegrundlage	0	0	0	0	0	0	0
bis 20 % Ü-schreitung	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>hiervon 30%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rest Überschreitung	0	0	0	0	0	0	0
<b>hiervon 50%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**9. Kreisumlage (§ 27 Finanzausgleichsgesetz)****9.1 Umlagegrundlagen**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
Schlüsselzuweisung	306.252	419.221	439.908	254.988	154.140	240.108	341.544
- Finanzausg.umlage	0	0	0	0	20.861	0	0
<b>Umlagegrundlage</b>	<b>915.694</b>	<b>931.560</b>	<b>1.075.662</b>	<b>602.742</b>	<b>8.897.840</b>	<b>602.808</b>	<b>1.589.870</b>

**9.2 Kreisumlage lfd. Jahr**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Umlagegrundlage	915.694	931.560	1.075.662	602.742	8.897.840	602.808	1.589.870
Umlagesatz	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50	29,50
<b>Kreisumlage</b>	<b>270.130</b>	<b>274.810</b>	<b>317.320</b>	<b>177.809</b>	<b>2.624.863</b>	<b>177.828</b>	<b>469.012</b>
- Strukturfonds (VJ)	2.700	2.700	3.100	1.700	0	1.700	4.600
<b>Kreisumlage netto</b>	<b>267.430</b>	<b>272.110</b>	<b>314.220</b>	<b>176.109</b>	<b>2.624.863</b>	<b>176.128</b>	<b>464.412</b>

**9.3 Hochrechnung der Kreisumlage**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
<b>Kreisumlage 2026</b>	<b>270.130</b>	<b>274.810</b>	<b>317.320</b>	<b>177.809</b>	<b>2.624.863</b>	<b>177.828</b>	<b>469.012</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
<b>Kreisumlage 2027</b>	<b>274.182</b>	<b>278.932</b>	<b>322.080</b>	<b>180.476</b>	<b>2.664.236</b>	<b>180.496</b>	<b>476.047</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
<b>Kreisumlage 2028</b>	<b>278.294</b>	<b>283.116</b>	<b>326.911</b>	<b>183.183</b>	<b>2.704.199</b>	<b>183.203</b>	<b>483.188</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50
<b>Kreisumlage 2029</b>	<b>282.469</b>	<b>287.363</b>	<b>331.815</b>	<b>185.931</b>	<b>2.744.762</b>	<b>185.951</b>	<b>490.435</b>

**10. Amtsumlage (§ 28 Finanzausgleichsgesetz)****10.1 Umlagegrundlagen**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf
Steuerkraftmeßzahl	609.442	512.339	635.754	347.754	8.764.561	362.700	1.248.326
Schlüsselzuweisung	306.252	419.221	439.908	254.988	154.140	240.108	341.544
- Finanzausg.umlage	0	0	0	0	20.861	0	0
<b>Umlagegrundlage</b>	<b>915.694</b>	<b>931.560</b>	<b>1.075.662</b>	<b>602.742</b>	<b>8.897.840</b>	<b>602.808</b>	<b>1.589.870</b>

**10.2 Amtsumlage lfd. Jahr**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf	Gesamt
Umlagegrundlage	915.694	931.560	1.075.662	602.742	8.897.840	602.808	1.589.870	
Umlagesatz	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50	
<b>Amtsumlage</b>	<b>178.560</b>	<b>181.654</b>	<b>209.754</b>	<b>117.535</b>	<b>1.735.079</b>	<b>117.548</b>	<b>310.025</b>	<b>2.850.154</b>

**10.3 Hochrechnung der Amtsumlage**

	Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf	Gesamt
<b>Amtsumlage 2025</b>	<b>178.560</b>	<b>181.654</b>	<b>209.754</b>	<b>117.535</b>	<b>1.735.079</b>	<b>117.548</b>	<b>310.025</b>	<b>2.850.154</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	
<b>Amtsumlage 2026</b>	<b>181.239</b>	<b>184.379</b>	<b>212.900</b>	<b>119.298</b>	<b>1.761.105</b>	<b>119.311</b>	<b>314.675</b>	<b>2.892.907</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	
<b>Amtsumlage 2027</b>	<b>183.957</b>	<b>187.145</b>	<b>216.094</b>	<b>121.087</b>	<b>1.787.522</b>	<b>121.100</b>	<b>319.395</b>	<b>2.936.300</b>
Steigerung	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	
<b>Amtsumlage 2028</b>	<b>186.717</b>	<b>189.952</b>	<b>219.335</b>	<b>122.903</b>	<b>1.814.334</b>	<b>122.917</b>	<b>324.186</b>	<b>2.980.345</b>

## 11. Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

### 11.1 Gesamtbetrag

	2025	Prozent	2026	Prozent
Amt Lensahn	359.825	35,92	387.627	35,92
Gemeinde Lensahn	641.911	64,08	691.509	64,08
<b>Summe</b>	<b>1.001.736</b>	<b>100,00</b>	<b>1.079.136</b>	<b>100,00</b>

### 11.2 Amt Lensahn

Produkt	Einrichtung	2025	Prozent	2026	Prozent
218200	Grund- und Gemeinschaftsschule	339.825	94,44	367.627	94,84
361100	Kindertageseinrichtungen	0	0,00	0	0,00
362500	sonstige Jugendarbeit	0	0,00	0	0,00
424001	Großsporthalle	20.000	5,56	20.000	5,16
<b>Summe Amt</b>		<b>359.825</b>	<b>100,00</b>	<b>387.627</b>	<b>100,00</b>

### 11.3 Gemeinde Lensahn

Produkt	Einrichtung	2025	Prozent	2026	Prozent
126001	Feuerwehr Lensahn	140.488	21,89	151.343	21,89
272000	Gemeindebücherei	66.824	10,41	71.987	10,41
424000	Waldschwimmbad	202.641	31,57	218.298	31,57
424002	Sportplatz	106.794	16,64	115.045	16,64
541000	Schützenplatz	44.340	6,91	47.766	6,91
541000	Kirchplatz	20.234	3,15	21.797	3,15
541000	Bahnhof Lensahn	12.739	1,98	13.724	1,98
551000	Kurpark	14.239	2,22	15.339	2,22
573000	Haus der Begegnung	33.612	5,24	36.209	5,24
<b>Summe Gemeinde</b>		<b>641.911</b>	<b>100,00</b>	<b>691.509</b>	<b>100,00</b>



## **Wirtschaftsplan LWB**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**





**Lensahner Wasserbetriebe**

**Anstalt des öffentlichen Rechts**

- Trinkwasser    ➤ Abwasser
- Nebenbetrieb   ➤ Photovoltaik

# Wirtschaftsplan der Lensahner Wasserbetriebe (LWB) für das Wirtschaftsjahr 2025

Lensahner Wasserbetriebe

## Inhalt:

❖	Blatt 1	Zusammenstellung
❖	Blatt 2	Erfolgsplan
❖	Blatt 3	Vermögensplan
❖	Blatt 4	Stellenplan
❖	Blatt 5	Stellenplanquerschnitt
❖	Blatt 6	Finanzplan A
❖	Blatt 7	Finanzplan B
❖	Blatt 8	Finanzplan C

**Lensahner Wasserbetriebe****Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO  
für das Jahr 2025****1 Es betragen****1.1 im Erfolgsplan**

die Erträge	853.000,00 €
die Aufwendungen	707.300,00 €
der Jahresgewinn	145.700,00 €
der Jahresverlust	0,00 €

**1.2 im Vermögensplan**

die Einnahmen	574.600,00 €
die Ausgaben	574.600,00 €

**2 Es werden festgesetzt****2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für**

Investitionen und	
Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00 €

2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0,00 €
-----------------------------------------------------------	--------

2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0,00 €
--------------------------------------------	--------

# Erfolgsplan 2025

Lensahner Wasserbetriebe

		2025	VJ	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ
	Position	Gesamt		Wasservers.		AW Sipsdorf		NW Lensahn		Nebenbetrieb		Photovoltaik																				
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
1.	Umsatzerlöse davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil	849,0	857,6	465,0	475,0	22,9	22,6	340,0	339,5	0,2	0,3	20,9	20,2																			
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	18,2	18,5	18,2	18,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			
4.	Sonstige betriebliche Erträge	4,0	4,0	4,0	4,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			
	Summe Erträge	853,0	861,6	469,0	479,0	22,9	22,6	340,0	339,5	0,2	0,3	20,9	20,2																			
5.	Materialaufwand																															
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	209,6	208,8	182,7	180,6	13,0	13,0	12,6	13,0	0,0	0,0	1,3	2,2																			
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	25,6	27,6	5,5	7,5	0,0	0,0	20,0	20,0	0,1	0,1	0,0	0,0																			
	Gesamt Materialaufwand	235,2	236,4	188,2	188,1	13,0	13,0	32,6	33,0	0,1	0,1	1,3	2,2																			
6.	Personalaufwand																															
a)	Löhne, Gehälter und Besoldung	130,0	133,2	74,1	76,0	1,3	1,3	53,3	54,6	0,0	0,0	1,3	1,3																			
b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	64,5	63,7	36,8	36,4	0,6	0,6	26,5	26,1	0,0	0,0	0,6	0,6																			
	Gesamt Personalaufwand	194,5	196,9	110,9	112,4	1,9	1,9	79,8	80,7	0,0	0,0	1,9	1,9																			
7.	Abschreibungen																															
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des																															
b)	Anlagevermögens und auf Sachanlagen Abschreibungen auf Vermögens- gegenstände des Umlaufvermögens	168,1	164,9	35,3	31,3	4,6	4,6	117,7	118,4	0,0	0,1	10,5	10,5																			
	Gesamt Abschreibungen	168,1	164,9	35,3	31,3	4,6	4,6	117,7	118,4	0,0	0,1	10,5	10,5																			
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	91,6	92,2	72,6	73,6	0,4	0,8	17,3	16,5	0,1	0,1	1,2	1,2																			
	Summe Aufwendungen	689,4	690,4	407,0	405,4	19,9	20,3	247,4	248,6	0,2	0,3	14,9	15,8																			
	Überschuss	163,6	171,2	62,0	73,6	3,0	2,3	92,6	90,9	0,0	0,0	6,0	4,4																			
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Auslegungen des Finanzvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25,0	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																			

Blatt 2

Lensahn, 13.11.2024

Erfolgsplan  
2025

Lensahner Wasserbetriebe

	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ	2025	VJ
Position	Gesamt		Wasservers.		AW Sipsdorf		NW Lensahn		Nebenbetrieb		Photovoltaik					
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3	
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	188,3	173,4	62,0	73,6	3,0	2,3	92,6	90,9	0,0	0,0	5,7	4,1				
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
17. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
19. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
20. Steuern vom Einkommen und Ertrag	17,6	20,2	16,1	19,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,5	1,1				
21. Sonstige Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0				
22. Jahresergebnis	170,7	153,2	45,9	54,5	3,0	2,3	92,6	90,9	0,0	0,0	4,2	3,0				
(einschl. Zinserträge 25,0/VJ 2,5)																

Lensahner Wasserbetriebe

## Vermögensplan 2025

Bezeichnung		Planansatz 2024	Planansatz 2025
		TEUR	TEUR
<b>Einnahmen:</b>			
1.	Zuweisung der Gemeinde	0,0	0,0
2.	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellung mit langfristigem Charakter	121,2	123,6
3.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0
4.	Rückflüsse aus Darlehen	0,0	0,0
5.	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalanlagen	0,0	0,0
6.	Zuschüsse Nutzungsberechtigter, Ertragszuschüsse, sonstige Bauzuschüsse	4,8	1,1
7.	Abschreibungen auf Sachanlagen	164,9	168,1
	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	-18,5	-18,2
	Abschreibungen auf Finanzanlagen		
8.	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
	Einnahmen aus Grundstücksveräußerungen		
9.	Kredite	350,0	300,0
10.	Sonstige Einnahmen	0,0	0,0
11.	Liquiditätsüberschuss Vorjahr	0,0	0,0
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>622,4</b>	<b>574,6</b>
<b>Ausgaben:</b>			
1.	Rückzahlung von Eigenkapital	0,0	0,0
2.	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	-178,7	-202,0
		0,0	0,0
3.	Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil	0,0	0,0
4.	Rückzahlung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter und sonstiger Bauzuschüsse	0,0	0,0
5.	Investitionen		
a)	Verwaltung und Vertrieb	1,0	1,0
b)	Wasserversorgung	446,5	242,5
c)	Abwasserversorgung	350,0	525,0
d)	Nebenbetrieb	0,0	0,0
f)	Regenerative Energien	0,0	0,0
<b>Summe Investitionen</b>		<b>797,5</b>	<b>768,5</b>
6.	Tilgung von Krediten	3,6	8,1
7.	Sonstige Ausgaben	0,0	0,0
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>622,4</b>	<b>574,6</b>
<b>Überschuss/Unterschuss Vermögenshaushalt</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Stellenplan  
2025

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	2024			tats. Besetzung am 30.06.2024			2025			Stellenanteil	Erläuterung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1	Leiter(in) TVöD	0,51	11	0,51	11	0,51	11	1,0	0,10 EAL/0,39 GEM.			
2	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,85	9a	0,85	9a	0,85	9a	1,0	0,10 EAL/0,05 GEM.			
3	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,13	9c	0,13	9c	0,13	9c	0,66	0,53 GEM.			
4	Beschäftigte(r) TVöD	1,00	8	1,00	8	1,00	8	1,0				
5	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,10	9a	0,10	9a	0,10	7	0,31	0,21 GEM.			
Summe		2,59		2,59		2,59						

**Erläuterung zum Stellenplan:**  
Der Stellenplan der Lensahner Wasserbetriebe weist Stellen auf, die zur Zeit nicht voll besetzt sind.  
Grund hierfür ist die Besetzung der Stellen mit Mitarbeitern der Gemeinde Lensahn, die für die Kommunalunternehmen  
Lensahner Wasserbetriebe (LWB) und Energiebetriebe Amt Lensahn (EAL) abgeordnet sind.

Stellenplan Veränderungen

Lfd. Nr.	Amt/Abteilung	Zahl der Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Verg. Lohngruppe	Abgänge Bes./Verg. Lohngruppe	Erläuterungen
			von Bes./Verg. Lohngruppe	nach Bes./Verg. Lohngruppe			
1	Leiter(in) TVöD	0,51					
2	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,85					
3	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,13					
4	Beschäftigte(r) TVöD	1,00					Wasserwerker
5	Sachbearbeiter(in) TVöD	0,10			7	9a	Neubesetzung
Summe		2,59					

Lensahner Wasserbetriebe  
(LWB)

Stellenplanquerschnitt 2025																
Amt / Abteilung	Beamte (Besoldungsgruppe A)										Beschäftigte (TVöD)					
	16	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	Summe	11	10	9
A. Verwaltung																
LWB														0,51		1,08
Summe														0,51		1,08
Vorjahr														0,51		1,08
mehr																0,10
weniger																0,10
B. Einrichtung																
LWB																1,00
Summe																1,00
Vorjahr																1,00
mehr																
weniger																
Summe														0,51		0,98
																0,10
																2,59

Lensahn, 30.11.2024

Lensahner Wasserbetriebe

# Finanzplan A 2023 - 2027

A		Einnahmen und Ausgaben (§ 16 Nr. 1 EigVO)						
Nr.	Bezeichnung						2023	2024
Einnahmen							TEUR	TEUR
1	Zuweisungen der Gemeinde						0,0	0,0
2	Entnahme aus Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigen Charakter						98,1	121,2
3	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil						0,0	0,0
4	Rückflüsse aus Darlehen						0,0	0,0
5	Veräußerung von Beteiligungen sowie Rückflüsse aus Kapitalanlagen						0,0	0,0
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter, Ertragszuschüsse, sonst. Bauzuschüsse						8,1	4,8
7	Abschreibungen auf Sachanlagen						165,5	164,9
	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse						-17,6	-18,5
	Abschreibungen auf Finanzanlagen							
8	Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						0,0	0,0
	Einnahmen aus Grundstücksveräußerung							
9	Kredite						400,0	350,0
10	Sonstige Einnahmen						0,0	0,0
11	Liquiditätsüberschuss Vorjahr						0,0	0,0
	<b>Summe der Einnahmen</b>						<b>654,1</b>	<b>622,4</b>
<b>Ausgaben</b>								
1	Rückzahlung von Eigenkapital						0,0	0,0
2	Auflösung von Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter						-319,4	-178,7
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil						0,0	0,0
4	Rückzahlung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter und sonst. Bauzuschüsse						0,0	0,0
5	Investitionen							
a)	Verwaltung und Vertrieb						2,0	1,0
b)	Wasserversorgung						398,0	446,5
c)	Abwasserbeseitigung						550,0	350,0
d)	Nebenbetrieb						0,0	0,0
e)	Regenerative Energien						0,0	0,0
	Summe Investitionen						950,0	797,5
6	Tilgung von Krediten						23,5	3,6
7	Sonstige Ausgaben						0,0	0,0
	<b>Summe</b>						<b>654,1</b>	<b>622,4</b>
	<b>Finanzierungssaldo</b>						<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

Lensahn, 13.11.2024

Blatt 6

Finanzplan B  
2023-2028

Lensahner Wasserbetriebe

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 16 Nr. 2 EigVO)								
B	Nr.	Bezeichnung	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR
		<b>Einnahmen</b>						
1		Zuweisungen der Gemeinde						
		zur Eigenkapitalaufstockung	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		zum Verlustausgleich	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2		Darlehen der Gemeinde	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		<b>Ausgaben</b>						
1		Ablieferungen an die Gemeinde						
		von Gewinnen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		von Konzessionsabgaben	34,100	34,100	37,800	37,900	38,000	38,100
		von Verwaltungskostenbeiträgen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
		bei Eigenkapitalentnahmen	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2		Tilgung und Zins von Darlehen der Gemeinde	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Lensahner Wasserbetriebe  
(LWB)

**Finanzplan C**  
**2023 - 2028**

<b>C Investitionsprogramm zum Wirtschaftsplan 2025</b>									
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
	langfristigem Charakter								
<b>A</b>	<b>VERWALTUNG und VERTRIEB</b>								
	Erwerb Geräte, Hardware und Software	2,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		
<b>B</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>	398,000	446,500	242,500	152,500	52,500	2,500		
	Erwerb Geräte und Maschinen	3,000	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500		
	Erweiterung/Modernisierung Trinkwasserspeicher	395,000	440,000	240,000	150,000	50,000			
	Notstromversorgung für Baustellen		4,000						
<b>C</b>	<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>	550,000	350,000	525,000	347,000	525,000	347,000		
	Maßnahmen Erlangung Einleiterlaubnisse	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000		
	Sanierung RW-Kanal Lensahn	450,000	250,000	425,000	247,000	425,000	247,000		
<b>D</b>	<b>NEBENBETRIEB</b>	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
<b>E</b>	<b>REGENERATIVE ENERGIEEN</b>	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
	<b>Summe</b>	<b>950,000</b>	<b>797,500</b>	<b>768,500</b>	<b>500,500</b>	<b>578,500</b>	<b>350,500</b>		

Lensahn, 13.11.2024

Blatt 8





## **Jahresabschluss LWB**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**





**Bericht über die Erstellung des Jahresabschluss  
zum 31. Dezember 2023  
mit umfassenden Beurteilungen  
durch die Steuerberatungsgesellschaft  
wetreu Holstein KG**

**Lensahner Wasserbetriebe  
Eutiner Straße 2  
23738 Lensahn**



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

### Inhaltsverzeichnis

1.	Auftrag	3
2.	Grundsätzliche Feststellungen	4
2.1.	Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter	4
2.2.	Unregelmäßigkeiten	6
3.	Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung mit umfassenden Beurteilungen	7
3.1.	Gegenstand der Erstellung	7
3.2.	Art und Umfang der umfassenden Beurteilung	7
4.	Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
4.1.	Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
4.1.1.	Buchführung und weitere beurteilte Unterlagen	9
4.1.2.	Jahresabschluss	10
4.1.3.	Lagebericht	10
4.2.	Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
4.2.1.	Wesentliche Bewertungsgrundlagen, deren Änderung und sachverhaltensgestaltende Maßnahmen	11
4.2.1.1	Wesentliche Bewertungsgrundlagen	11
4.2.1.2	Änderungen in den Bewertungsgrundlagen und sachverhaltensgestaltende Maßnahmen	12
4.3.	Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	13
5.	Bescheinigung	22



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

### Anlagenverzeichnis

- Anlage 1 Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023
- Anlage 2 Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023
- Anlage 3 Erfolgsübersicht
- Anlage 4 Darstellung der rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse des Geschäftsjahres 2023
- Anlage 5 Umfassende Aufgliederung und Erläuterung der Posten der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2023
- Anlage 6 Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften (Stand: Oktober 2023)

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

3

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**1. Auftrag**

Herr Klaus Winter als Vorstand der  
**Lensahner Wasserbetriebe, Lensahn**

(nachfolgend auch "LWB" genannt) hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 des Kommunalunternehmens mit umfassenden Beurteilungen zu erstellen und den Lagebericht zu beurteilen.

Das Kommunalunternehmen erfüllt die in § 267 Abs. 1 HGB beschriebenen Größenmerkmale einer kleinen Kapitalgesellschaft. Gemäß § 22 der "Landesverordnung über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts" (KUVO) ist der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

Die Beurteilung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unseres Auftrages, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Über das Ergebnis unserer Erstellung mit umfassender Beurteilung erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den Jahresabschluss 2023, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang (Anlage 1), sowie den Lagebericht 2023 (Anlage 2) beigefügt.

Die rechtlichen, wirtschaftlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in der Anlage 4 dargestellt.

Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung ergeben sich aus dem eigens dafür eingefügten Berichtsteil (Anlage 5).

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, sind die diesem Bericht als Anlage 6 beigefügten Allgemeinen Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften nach dem Stand vom Oktober 2023 maßgebend.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

4

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## 2. Grundsätzliche Feststellungen

### 2.1. Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Das Kommunalunternehmen "Lensahner Wasserbetriebe" ist zum 01.01.2005 aus dem Regiebetrieb "Gemeindewasserwerk" und der hoheitlich durchzuführenden Abwasserentsorgung der Gemeinde Lensahn als Anstalt des öffentlichen Rechts nach § 106 Gemeindeordnung hervorgegangen. Dem Kommunalunternehmen wurden alle Wirtschaftsgüter des ehemaligen Regiebetriebes "Gemeindewasserwerk" und die Regenwasserkanalisation zugeordnet. Erforderlicher Grund und Boden (Mischwasserentsorgung, z.T. Oberflächenwasserentsorgung) wurde von der Gemeinde Lensahn zur Verfügung gestellt, weitere Teile nachfolgend mit Vertrag vom 23.12.2010 veräußert. Alle für die Wasserversorgung genutzten Grundstücke (insb. Wasserwerk) befinden sich mittlerweile im Eigentum der Lensahner Wasserbetriebe.

Hervorzuheben sind insbesondere folgende Aspekte zur Lagebeurteilung 2023:

Organe der Lensahner Wasserbetriebe sind der Vorstand und der 7-köpfige Verwaltungsrat. Neben dem Vorstand Klaus Winter und dem stv. Vorstand Dirk Bruhse erfolgte die Wahrnehmung der Geschäftstätigkeiten durch die Mitarbeiter des Amtes 4 (Amt für Technik) der Gemeinde Lensahn: Ulf Westphal, Katja Birckigt und Sabine Rüder.

Die Mitarbeiter des Amtes 4 sind per Personalgestellungsvertrag seit dem 01.01.2020 mit insgesamt 1,49 Stellen (Westphal 0,51, Birckigt 0,85, Rüder 0,13) den LWB zugewiesen. Zudem ist mit Herrn Florian Hahn ein fester Mitarbeiter bei den LWB beschäftigt. Herr Hahn hat im Juni 2018 die Prüfung zum anerkannten Abschluss „Geprüfter Wassermeister“ bestanden. Zum 01.01.2024 ist die Stelle für einen zusätzlichen Mitarbeiter mit einem Stellenanteil von 0,10 geschaffen worden.

- Die Lensahner Wasserbetriebe haben im Berichtsjahr einen Überschuss nach Steuern in Höhe von TEUR 191,4 (Vj.: Überschuss TEUR 153,5) erwirtschaftet. Im Ergebnis enthalten sind Ergebnisse incl. Berücksichtigung von Steuern und Zinsertrag in den Teilbereichen Wasserversorgung in Höhe von TEUR 76,9 (Vj.: TEUR 59,9), Abwasserentsorgung von TEUR 109,5 (Vj.: TEUR 69,1), Nebenbetrieb von TEUR 0,01 (Vj.: TEUR 0,02) und Photovoltaik von TEUR 5,0 (Vj.: TEUR 6,6). Die Aufteilung der Gemeinkosten auf die Teilbereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Nebenbetrieb erfolgte nach Arbeitsaufwand. Zum 01.01.2021 wurden im Bereich Wasserversorgung und Mischwasser die Gebühren angehoben. An Kunden wurde im Berichtsjahr eine Wassermenge von 242.242 cbm (Vj.: 256.534 cbm) abgegeben.
- Zum 31.12.2023 betrugen die liquiden Mittel der Lensahner Wasserbetriebe insgesamt TEUR 1.821 (Vj.: TEUR 1.602). Die Liquidität des Betriebes wird als ausreichend betrachtet.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

5

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

- Eigenkapital steht dem Kommunalunternehmen zum 31.12.2023 i. H. v. EUR 4.585.051,05 (Vj.: EUR 4.393.647,55) in ausreichendem Umfang zur Verfügung. Im Risikobericht des Lageberichtes wird positiv darauf hingewiesen, dass die Rohwasserbrunnen und die Wasseraufbereitung im Berichtsjahr störungsfrei liefen. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 6 Rohrbrüche verzeichnet. Dabei wurden im Rahmen der Arbeiten zur Fahrbahninstandsetzung nach dem Rohrbruch Ecke Eutiner Straße/Zum Klützenberg Mehrkosten in Höhe von rund TEUR 20 verursacht. Diese Instandsetzung war aufgrund der kurz vor Rohrbruch erfolgten Komplettsanierung der Fahrbahn notwendig.
- Im Lagebericht wird darauf hingewiesen, dass der Stromliefervertrag für das Wasserwerk mit der E.On Energie Deutschland GmbH mit einem Arbeitspreis von 0,05 €/kWh zum 31.12.2022 ausgelaufen ist. Daher wurden bei insgesamt sechs Stromlieferanten Preise angefragt. Lediglich die E.On GmbH hat ein Angebot abgegeben. Aufgrund der derzeitigen politischen Lage in Russland und der Ukraine bewegte sich deren Angebot bei einem Arbeitspreis von 0,42 € / kWh. Bei einem jährlichen Stromverbrauch von ca. 109.000 kWh ist demnach mit Mehrkosten in Höhe von ca. 50.000 € zu rechnen. Der Verwaltungsrat hat daher beschlossen, die Verbrauchsgebühr zum 01. Januar 2023 um 0,25 €/m<sup>3</sup> auf 1,45 €/m<sup>3</sup> netto anzupassen.
- Für die im Jahre 2020 erstellten Gebührenkalkulationen im Bereich Wasserversorgung, Niederschlagswasserbeseitigung Ortslage Lensahn und Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung der Ortslage Sipsdorf sind entsprechende Nachkalkulationen beauftragt worden.
- Die Anlagen zur Trinkwasserversorgung sind auf eine Jahresmenge von 330.000 cbm/p.a. konzipiert; bei einer Fördermenge von 258.670 cbm (VJ. 265.206 cbm) sind die Anlagen zu ca. 78,00 % (Vj.: 80,00 %) ausgelastet.
- Die Maßnahmen zur Sanierung der Regenwasserkanäle ist im 3. Quartal 2022 aufgenommen worden. Im 1. Bauabschnitt ist die offene Bauweise zum Austausch schadhafter Stellen zum Tragen gekommen. Der Abschnitt ist fast abgeschlossen. In den nächsten Abschnitten wird ausschließlich mit Inlinern und Schlauchlinern gearbeitet, da kleine Schadstellen durch das Inlinerverfahren kostengünstiger repariert werden können. Die Kosten der Gesamtmaßnahme werden zu 70% von den Lensahner Wasserbetrieben getragen, die Gemeinde Lensahn beteiligt sich mit den restlichen 30% an den Kosten.
- An der Photovoltaikanlage in der Lütjenburger Straße ist es am Jahresende zu einem Kurzschluss auf zwei Linien gekommen, so dass es zu einem Ausfall der Anlage für knapp 3 Monate kam. Der Schaden ist mittlerweile derart behoben, als dass sie aktuell mit c.a 1/3 Leistung arbeitet. Die beauftragte Firma befindet sich derzeit auf Kurzschlussuche an den Paneelen.
- Die Wasserverlustrate im Bereich der Trinkwasserversorgung in Höhe von 5,89 % (Vj. 3,02 %) für das Ortsnetz Lensahn nach Erhebung des DVGW im statistischen Mittel von 6 - 8 %. Der Wasserverlust/-gewinn unterliegt jährlichen Schwankungen, da die Daten im Wasserwerk zwar stichtagsgenau am 01. Januar erfasst werden, die Selbstablesung durch die Kunden jedoch im Zeitraum 15. Dezember bis 15. Januar erfolgen.
- Die Kapazitäten der Wasserversorgung des Ortsnetzes Lensahn sind aufgrund der Auslegung der Anlagen auf 330.000 m<sup>3</sup> / a derzeit noch ausreichend. Bei der Erschließung weiterer Baugebiete und Mehrfamilienhäuser etc. sollten die

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

6

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

- Kapazitätsgrenzen jedoch erneut ausgelotet werden.
- Das Ingenieurbüro Maas und Müller wird im Bereich der Abwasserentsorgung die Sanierungsplanung fortführen. Aufgrund des fortschreitenden Alters der erdverlegten Rohrleitungen werden jedoch weiterhin Rücklagen für Sanierungsmaßnahmen gebildet.
  - Auf weitere betriebliche Chancen wird im Lagebericht nicht hingewiesen, weil der beschränkte Gegenstand der Geschäftstätigkeit keinen wesentlichen Spielraum für das Ausnutzen wirtschaftlicher Chancen zulässt.

Ergänzend zur Lagebeurteilung verweisen wir auf unsere Angaben zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses des Kommunalunternehmens in Abschnitt 4.2 unseres Berichts sowie auf die Analyse Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Abschnitt 4.3.

**2.2. Unregelmäßigkeiten**

Berichtspflichtige Unrichtigkeiten oder Verstöße im Sinne des § 321 Absatz 1 Satz 3 HGB gegen gesetzliche Vorschriften sowie Tatsachen, die schwerwiegende Verstöße der gesetzlichen Vertreter oder von Arbeitnehmern gegen Gesetz oder Satzung darstellen, haben wir nicht festgestellt.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

7

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**3. Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung mit umfassenden Beurteilungen****3.1 Gegenstand der Erstellung**

Gegenstand unserer Erstellung war der Jahresabschluss des Kommunalunternehmens.

**3.2. Art und Umfang der umfassenden Beurteilung**

Die Art und den Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Beurteilungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, welches durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards (analoge Anwendung) sowie ggf. erweiterte Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgte unter Beachtung der hierfür geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, der einschlägigen Bestimmungen der Satzung sowie der "Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen".

Die Erstellung mit umfassenden Beurteilungen umfasst nach dem o.g. Verlautbarung die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und der Angemessenheit sowie der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Diese Beurteilungen sind nach Art und Umfang wie bei einer Abschlussprüfung vorzunehmen.

Wir haben daher unsere Beurteilungshandlungen gem. der Verlautbarung Kap. 4.2.3., Erstellung mit umfassenden Beurteilungen vorgenommen. Danach ist die Beurteilung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Beurteilungshandlungen werden die Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Kommunalunternehmens sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung und Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Beurteilung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses.

Feststellungen unter anderen Gesichtspunkten - insbesondere im Hinblick auf die Beachtung sonstiger rechtlicher Vorschriften sowie auf etwaige Unredlichkeiten im Geld-, Waren- oder sonstigen Geschäftsverkehr - waren nicht Gegenstand unseres Auftrages.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

8

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Die Führung der vorgeschriebenen Handelsbücher und die Aufstellung des Jahresabschlusses gehören zu den Aufgaben der gesetzlichen Vertreter der Lensahner Wasserbetriebe. Diese tragen gleichfalls die Verantwortung für alle uns im Rahmen der Durchführung unseres Auftrages gemachten Angaben.

Verantwortlicher Wirtschaftsprüfer für die Erstellung mit umfassenden Beurteilungen ist Herr Wirtschaftsprüfer und Steuerberater Andreas Thomsen-Detlefs.

Wir haben unsere Erstellung mit umfassenden Beurteilungen mit Unterbrechungen in den Monaten Juli 2024 bis November 2024 in den Geschäftsräumen der LWB und in unserem Büro durchgeführt und am 02. Dezember 2024 beendet.

Schwerpunkte unserer Beurteilungen waren das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem und der periodengerechte Gewinnausweis.

Die gesetzlichen Vertreter und die uns zur Auskunft benannten Mitarbeiter haben alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht, die wir nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung unserer Beurteilungen benötigten. Darüber hinaus haben uns die gesetzlichen Vertreter am 02. Dezember 2024 die Vollständigkeit des von uns erstellten Jahresabschlusses und der erteilten Auskünfte schriftlich bestätigt.

Nach der Vollständigkeitserklärung bestanden am Bilanzstichtag keine weiteren angabepflichtigen Haftungsverhältnisse sowie sonstige finanzielle Verpflichtungen, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind.

Unseren Auftrag haben wir am 02. Dezember 2024 abgeschlossen.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

9

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung****4.1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung****4.1.1. Buchführung und weitere beurteilte Unterlagen**

Grundlage unserer Erstellung mit umfassenden Beurteilungen war das Rechnungswesen des Kommunalunternehmens.

Im Berichtszeitraum wurde die Buchführung auf der eigenen EDV-Anlage unter Anwendung des Programms "igel Xp" der Firma B-soft, Flensburg, durchgeführt. Dabei handelt es sich um eine bei Kommunen und Wasserver- und -entsorgungsbetrieben eingesetzte Software zur Abwicklung der Finanzbuchhaltung mit integrierter Verbrauchsabrechnung.

Die Anlagenbuchhaltung für die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen wird mit dem Programm "Datev" durch uns geführt.

Da die für das Kommunalunternehmen tätigen Mitarbeiter ihren Arbeitsvertrag mit der Gemeinde abgeschlossen haben, wurden keine eigenen Lohn- und Gehaltsabrechnungen erstellt.

Die Organisation der Buchhaltung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung, Aufzeichnung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange des Kommunalunternehmens ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Beurteilung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist dergestalt geordnet, dass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit den gesetzlichen Anforderungen einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung.

Die aus den weiteren beurteilten Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

10

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**4.1.2. Jahresabschluss**

Die Erstellung des Jahresabschlusses durch uns erfolgte unter Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen sowie der Normen der Satzung.

Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sind von uns aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet; Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften des HGB wurden beachtet.

Der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Absatz 1 Nr. 6 HGB, der sich sowohl auf die Ausübung von Bewertungsmethoden als auch die Inanspruchnahme von Ausweiswahlrechten bezieht, wurde beachtet.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

**4.1.3. Lagebericht**

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften und enthält die nach den ergänzenden Bestimmungen des § 26 KUVVO erforderlichen Angaben. Er steht mit dem Jahresabschluss und unseren bei der Beurteilung gewonnenen Erkenntnissen im Einklang und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Kommunalunternehmens.

Unsere Beurteilung in sinngemäßer Anwendung des § 317 Abs. 2 Satz 2 HGB führte zu dem Ergebnis, dass nach unserer Auffassung der Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht und den gesetzlichen Vorschriften entspricht sowie die wesentlichen Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

**4.2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses haben wir § 264 Abs. 2 HGB beachtet. Danach hat der Jahresabschluss insgesamt, d.h. im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kommunalunternehmens zu vermitteln.

Der Lagebericht war in die Gesamtschau der durch die Rechnungslegungsgrundsätze bestimmten Darstellung der wirtschaftlichen Lage nicht einzubeziehen; die von diesen Grundsätzen unabhängigen Darstellungen im Lagebericht konnten daher die erforderlichen Aussagen im Jahresabschluss nicht ersetzen. Bezüglich der Feststellungen zur Beurteilung des Lageberichts verweisen

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

11

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

wir auf Kapitel 4.1.3. dieses Berichts.

**4.2.1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen, deren Änderung und sachverhalts-gestaltende Maßnahmen**

Im Rahmen unseres Berichtes über die Erstellung des Jahresabschlusses gehen wir auch auf wesentliche Bewertungsgrundlagen ein sowie darauf, welchen Einfluss Änderungen in den Bewertungsgrundlagen einschließlich der Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen sowie sachverhaltsgestaltende Maßnahmen insgesamt auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben.

**4.2.1.1 Wesentliche Bewertungsgrundlagen**

Die Bewertungsgrundlagen i.S.d. § 321 Abs.2 Satz 4 HGB umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren (Parameter, Annahmen und die Ausübung von Ermessensspielräumen)

Wesentliche Bewertungsgrundlagen sind dabei solche, die einzeln oder im Zusammenwirken mit anderen Bewertungsgrundlagen für die Information der Berichtsadressaten von Bedeutung sind, weil sie die Gesamtaussage des Jahresabschlusses wesentlich beeinflussen.

Im Rahmen der Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist insbesondere auch die Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten von Bedeutung, weil mit derartigen Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter eine Einflussnahme auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ermöglicht wird.

Das Kommunalunternehmen ist zum 01.01.2005 durch Umwandlung des bestehenden Regiebetriebes "Gemeindewasserwerk Lensahn" und Sacheinlage der bestehenden eigenbetriebsähnlichen Einrichtung "Oberflächenentwässerung" gemäß § 106a Abs. 1 Satz 1 2. Alternative GO im Wege der Gesamtrechtsnachfolge entstanden.

Die handelsbilanziellen Buchwerte des ehemaligen Regiebetriebes "Gemeindewasserwerk Lensahn" vom 31.12.2004 wurden übernommen und werden seitdem fortgeschrieben.

Grundlage des Wertansatzes der Regenwasserkanalisation Lensahn ist ein Bewertungsgutachten des Ingenieurbüros Buß & Hempel, Botterstieg 3, 23611 Bad Schwartau, vom 05.11.2002. In der Anlagenwertermittlung werden soweit möglich die historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten auf den 01.01.2002 fortgeschrieben. Soweit keine historischen Anschaffungs- und Herstellungskosten vorgelegen haben, sind Wiederbeschaffungskosten auf Basis des Jahres 2002 ermittelt worden.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

12

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Zur Verbesserung der Klarheit und Übersichtlichkeit dieses Berichtes haben wir zu einzelnen Positionen des Jahresabschlusses weitere Ausführungen zur Bewertung in der umfassenden Aufgliederung und Erläuterung der Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 5) gemacht.

**4.2.1.2 Änderungen in den Bewertungsgrundlagen und sachverhaltsgestaltende Maßnahmen**

Änderungen der Bewertungsgrundlagen können sowohl Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden als auch Änderungen der wertbestimmenden Faktoren betreffen, insbesondere Änderungen in der Ausnutzung von Ermessensspielräumen.

Auch innerhalb des gesetzlich zulässigen Rahmens vorgenommene Änderungen der Bewertungsgrundlagen können, insbesondere wenn sie zielgerichtet und einseitig sind, wesentliche Auswirkungen auf die Vergleichbarkeit und die Gesamtaussage des Jahresabschlusses haben.

Gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31.12.2022 wurden hinsichtlich der wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Änderungen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Änderungen der wertbestimmenden Faktoren, Änderungen in der Ausnutzung von Ermessensspielräumen) keine Änderungen mit spürbarem Einfluss auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses, d.h. auf das vom Jahresabschluss vermittelte Bild der Vermögens, Finanz- und Ertragslage des Kommunalunternehmens, vorgenommen.

Im Rahmen unserer Ausführungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses ist auch auf die Auswirkungen sachverhaltsgestaltender Maßnahmen auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einzugehen. Wir berichten dabei insbesondere über einmalige vorgenommenen Sachverhaltsgestaltungen und Sachverhaltsgestaltungen, deren Abbildung trotz Beachtung der handelsrechtlichen Rechnungslegungsgrundsätze, insbesondere des Grundsatzes der wirtschaftlichen Betrachtungsweise, nicht den wirtschaftlichen Gehalt der zugrunde liegenden Transaktionen widerspiegelt.

Für das Berichtsjahr haben wir vorstehend beschriebene sachverhaltsgestaltende Maßnahmen nicht festgestellt.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

13

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## 4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Vermögenslage und Kapitalstruktur

	Bilanz zum 31.12.2023		Bilanz zum 31.12.2022		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
<b>AKTIVA</b>						
Immaterielles Anlagevermögen	25,2	0,5	8,7	0,2	16,5	189,7
Sachanlagen	3.112,7	61,8	3.093,3	64,6	19,4	0,6
Vorräte	15,7	0,3	15,0	0,3	0,7	4,7
Forderungen	57,0	1,1	65,6	1,4	-8,6	-13,1
Sonstige Vermögensgegenstände	5,6	0,1	3,4	0,1	2,2	64,7
Flüssige Mittel/Wertpapiere	1.821,4	36,1	1.601,8	33,4	219,6	13,7
Rechnungsabgrenzungsposten	2,7	0,1	2,7	0,1	0,0	0,0
<b>Summe Aktiva</b>	<b>5.040,3</b>	<b>100,0</b>	<b>4.790,5</b>	<b>100,0</b>	<b>249,8</b>	<b>5,2</b>

Rundungsbedingte Differenz	-0,01681	-0,01268
----------------------------	----------	----------

	Bilanz zum 31.12.2023		Bilanz zum 31.12.2022		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
<b>PASSIVA</b>						
Eigenkapital	4.585,1	91,0	4.393,6	91,7	191,5	4,4
Sonderposten mit Rücklageanteil	246,8	4,9	247,8	5,2	-1,0	-0,4
Rückstellungen	43,3	0,9	38,3	0,8	5,0	13,1
Kreditverbindlichkeiten	11,7	0,2	15,2	0,3	-3,5	-23,0
Lieferverbindlichkeiten	143,0	2,8	78,2	1,6	64,8	82,9
Verbundverbindlichkeiten	10,1	0,2	14,5	0,3	-4,4	-30,3
Sonstige Verbindlichkeiten	0,4	0,0	2,8	0,1	-2,4	-85,7
<b>Summe Passiva</b>	<b>5.040,3</b>	<b>100,0</b>	<b>4.790,5</b>	<b>100,0</b>	<b>249,8</b>	<b>5,2</b>

Rundungsbedingte Differenz	-0,01681	-0,01268
----------------------------	----------	----------



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

14

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro / Wert	31.12.2022 Euro / Wert	Veränderung zum Vorjahr
<b>Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur</b>			
<u>Anlagevermögen</u>	3.137.898,87	3.102.000,48	35.898,39
<u>Bilanzsumme</u>	5.040.316,81	4.790.512,68	249.804,13
<b>Anlagenintensität in %</b>	<b>62,26</b>	64,75	-2,49
<u>Eigenkapital</u>	4.585.051,05	4.393.647,55	191.403,50
<u>Bilanzsumme</u>	5.040.316,81	4.790.512,68	249.804,13
<b>Eigenkapitalquote in %</b>	<b>90,97</b>	91,72	-0,75
<u>Fremdkapital x 100</u>	455.265,76	396.865,13	58.400,63
<u>Eigenkapital</u>	4.585.051,05	4.393.647,55	191.403,50
<b>Verschuldungsgrad in %</b>	<b>9,93</b>	9,03	0,90

	31.12.2023 Euro / Wert	31.12.2022 Euro / Wert	Veränderung zum Vorjahr
<b>Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur</b>			
<u>Eigenkapital</u>	4.585.051,05	4.393.647,55	191.403,50
<u>Anlagevermögen</u>	3.137.898,87	3.102.000,48	35.898,39
<b>Anlagendeckung in %</b>	<b>146,12</b>	141,64	4,48
<u>Eigenkapital + Langfr. Fremdkapital x 100</u>	4.839.910,47	4.652.748,19	187.162,28
<u>Anlagevermögen</u>	3.137.898,87	3.102.000,48	35.898,39
<b>Anlagendeckung II in %</b>	<b>154,24</b>	149,99	4,25



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

15

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Bilanzsumme	5.040.316,81	4.790.512,68	249.804,13
- Eigenkapital	4.585.051,05	4.393.647,55	191.403,50
- Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditin- stituten und Schecks	1.821.370,12	1.601.824,05	219.546,07
<b>Nettoverschuldung</b>	<b>-1.366.104,36</b>	-1.204.958,92	-161.145,44
Flüssige Mittel	1.821.370,12	1.601.824,05	219.546,07
Kurzfristiges Fremdkapital	200.406,34	137.764,49	62.641,85
<b>Liquidität 1. Grades in %</b>	<b>908,84</b>	1.162,73	-253,89
Flüssige Mittel + Forderungen und sonstige Vermögens- gegenstände bis 1 Jahr x 100	1.883.993,68	1.670.802,30	213.191,38
Kurzfristiges Fremdkapital	200.406,34	137.764,49	62.641,85
<b>Liquidität 2.Grades in %</b>	<b>940,09</b>	1.212,80	-272,71

Das Anlagevermögen ist vollständig durch Kapital gedeckt, welches den LWB langfristig zur Verfügung steht (Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital).

Die flüssigen Mittel übersteigen den Saldo des Fremdkapitals; eine Nettoverschuldung liegt somit nicht vor.

Die Liquidität 1. und 2. Grades ist mit jeweils über 900% zum 31. Dezember 2023 als ausserordentlich gut zu bezeichnen.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

16

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Erfolgsquellenanalyse der Gewinn- und Verlustrechnung zur ErtragslageGesamtbetrieb

	01.01. bis 31.12.2023		01.01. bis 31.12.2022		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzerlöse	877,0	100,0	808,8	100,0	68,2	8,4
- Materialaufwand	255,2	29,1	210,0	26,0	45,2	21,5
- Personalaufwand	166,5	19,0	162,8	20,1	3,7	2,3
- Abschreibungen	168,1	19,2	168,7	20,9	-0,6	-0,4
- sonst.betriebl.Aufwand	84,6	9,6	82,5	10,2	2,1	2,5
+ Finanzerträge	17,7	2,0	0,0	0,0	17,7	-
- Finanzaufwand	0,4	0,0	1,8	0,2	-1,4	-77,8
- EE-Steuern	28,5	3,2	29,4	3,6	-0,9	-3,1
<b>Ergebnis nach Steuern</b>	<b>191,5</b>	<b>21,8</b>	<b>153,6</b>	<b>19,0</b>	<b>37,9</b>	<b>24,7</b>
- sonstige Steuern	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
<b>Jahresergebnis</b>	<b>191,4</b>	<b>21,8</b>	<b>153,5</b>	<b>19,0</b>	<b>37,9</b>	<b>24,7</b>
Rundungsbedingte Differenz (Ergebnis nach Steuern)	0,0		0,0			
Rundungsbedingte Differenz (Jahresergebnis)	-0,0		-0,0			

Der Betriebsleistung in Höhe von TEUR 877,0(Vj.: TEUR 808,8) steht ein Betriebsaufwand von TEUR 255,2 (Vj.: TEUR 210,0) gegenüber.

Bei höheren Umsatzerlösen und gleichzeitig gestiegenem Materialaufwand wurde gegenüber dem Vorjahr ein um ca. TEUR 23,0 höherer Rohertrag (Betriebsleistung minus Wareneinsatz) realisiert.

In der Betriebsleistung sind insbesondere Erlöse aus der Wasserver- und Abwasserentsorgung enthalten. Der Betriebsaufwand betrifft insbesondere Abschreibungen, Verwaltungs- und andere Aufwendungen zur Betriebsführung. Das Betriebsergebnis von TEUR 202,7 (Vj.: TEUR 184,9) vermehrt um das Finanzergebnis und Ertragsteuern ergibt einen Jahresüberschuss von TEUR 191,4 (Vj.: TEUR 153,5). Das Jahresergebnis hat sich gegen über dem Vorjahr um ca. TEUR 37,9 verbessert.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

17

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro / Wert	31.12.2022 Euro / Wert	Veränderung zum Vorjahr
<b>Kennzahlen zur Rentabilität</b>			
<u>Jahresüberschuss</u>	191.403,50	153.537,55	37.865,95
<u>Eigenkapital</u>	4.585.051,05	4.393.647,55	191.403,50
<b>Eigenkapitalrendite in %</b>	<b>4,17</b>	3,49	0,68
<u>Jahresüberschuss</u>	191.403,50	153.537,55	37.865,95
<u>Umsatzerlöse</u>	876.983,10	808.835,53	68.147,57
<b>Umsatzrendite in % (Umsatzrendite I in %)</b>	<b>21,83</b>	18,98	2,85

	31.12.2023 Euro / Wert	31.12.2022 Euro / Wert	Veränderung zum Vorjahr
<b>Kennzahlen zur Produktivität</b>			
<u>Umsatzerlöse</u>	876.983,10	808.835,53	68.147,57
<u>Personalaufwand</u>	166.480,62	162.802,19	3.678,43
<b>Umsatz je EUR Personalaufwand</b>	<b>5,27</b>	4,97	0,30

Die Ertragslage der Teilbetriebe stellt sich wie folgt dar:

Teilbetriebe	Jahresergebnis 2023 EUR	Jahresergebnis 2022 TEUR
Wasserversorgung	76.943,25	77.916,23
Abwasserentsorgung	109.454,14	69.073,49
Nebenbetriebe	52,72	15,42
Photovoltaikanlage	4.953,39	6.532,41
Gesamtbetrieb	191.403,50	153.537,55

Die Verteilung der Verwaltungs- und Vertriebskosten erfolgte im Berichtsjahr auf die Teilbereiche Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Nebenbetriebe; ferner wurde auch der Teilbereich Photovoltaikanlagen berücksichtigt. Die Aufteilung erfolgte nach Arbeitsaufwand.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

18

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Teilbetrieb Wasserversorgung

	2023		Vorjahr		Veränderungen	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse und andere Erträge	487,9	100,0%	423,0	100,0%	64,9	15,3%
= <b>Betriebsleistung</b>	487,9	100,0%	423,0	100,0%	64,9	15,3%
- Materialaufwand	198,1	40,6%	125,0	29,6%	73,1	58,5%
- Personalaufwand	0,0	0,0%	0,7	0,2%	-0,7	0,0%
- Abschreibungen	30,0	6,1%	30,2	7,1%	-0,2	-0,7%
Erfolgsunabhängige						
- Steuern	0,1	0,0%	0,1	0,0%	0,0	0,0%
Andere						
- Aufwendungen	51,4	10,5%	45,3	10,7%	6,1	13,5%
- Umlage	114,6	23,5%	113,0	26,7%	1,6	1,4%
= <b>Betriebsaufwand</b>	394,2	80,8%	314,3	74,3%	79,9	25,4%
<b>Überschuss</b>	<b>93,7</b>	<b>19,2%</b>	<b>108,7</b>	<b>25,7%</b>	<b>-15,0</b>	<b>-13,8%</b>
+ Finanzerträge	10,1	2,1%	0,0	0,0%	10,1	0,0%
- Finanzaufwand	0,1	0,0%	3,6	0,9%	-3,5	0,0%
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>10,0</b>	<b>2,1%</b>	<b>-3,6</b>	<b>0,9%</b>	<b>13,6</b>	<b>0,0%</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>103,7</b>	<b>21,3%</b>	<b>105,1</b>	<b>24,8%</b>	<b>-1,4</b>	<b>-1,3%</b>
- Ertragsteuern	26,8	5,5%	27,2	6,4%	-0,4	-1,5%
= <b>Jahresüberschuss</b>	<b>76,9</b>	<b>15,8%</b>	<b>77,9</b>	<b>18,4%</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,3%</b>

Gemäß dem Lagebericht betrugen die vom Wasserwerk Lensahn abgegebene Frischwassermenge 258.670 m³ (Vorjahr: 265.2066 m³). Davon wurden im Berichtsjahr insgesamt 237.654 m³ (Vorjahr: 253.202 m³) Frischwasser an die Abnehmer veräußert.

Im Ortsteil Wahrensdorf erfolgt der Wasserbezug über den Zweckverband Ostholstein. Im Berichtsjahr wurden 5.273 m³ (Vorjahr: 5.484 m³) bezogen. Davon wurden im Berichtsjahr insgesamt 4.588 m³ (Vorjahr: 3.332 m³) Frischwasser an die Abnehmer veräußert.

Die Umsatzerlöse incl. der Zählergebühren in Höhe von TEUR 487,9 sind im Vergleich zum Vorjahr (TEUR 423,0) um TEUR 64,9 insgesamt gestiegen. Das resultiert aus der Gebührenerhöhung.

Der Betriebsaufwand ist insgesamt um TEUR 79,9 auf TEUR 394,2 gestiegen.

Die Wasserversorgung ist ein Teil des gewerbe- und körperschaftsteuerpflichtigen Betriebs gewerblicher Art innerhalb des Kommunalunternehmens. Die vorläufig errechnete Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer zuzüglich Solidaritätszuschlag beträgt insgesamt TEUR 26,8.

Für den Bereich der Wasserversorgung wurde ein Jahresüberschuss von TEUR 76,9 (Vj.: TEUR 77,9) erwirtschaftet.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

19

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Teilbetrieb Abwasserversorgung

	2023 TEUR	%	Vorjahr TEUR	%	Veränderungen TEUR	%
Umsatzerlöse und andere Erträge	368,1	100,0%	362,6	100,0%	5,5	1,5%
= <b>Betriebsleistung</b>	368,1	100,0%	362,6	100,0%	5,5	1,5%
- Materialaufwand	55,7	15,1%	82,8	22,8%	-27,1	-32,7%
- Personalaufwand	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
- Abschreibungen	122,3	33,2%	122,3	33,7%	0,0	0,0%
- Andere Aufwendungen	0,9	0,2%	0,0	0,0%	0,9	0%
- Umlage	86,2	23,4%	85,3	23,5%	0,9	1,1%
= <b>Betriebsaufwand</b>	265,1	72,0%	290,4	80,1%	-25,3	-8,7%
<b>Überschuss</b>	<b>103,1</b>	<b>28,0%</b>	<b>72,2</b>	<b>19,9%</b>	<b>30,9</b>	42,8%
+ Finanzerträge	7,6	2,1%	0,0	0,0%	7,6	0,0%
- Finanzaufwand	1,3	0,4%	3,0	0,8%	-1,7	-56,7%
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>6,3</b>	<b>2,4%</b>	<b>-3,0</b>	<b>0,8%</b>	<b>9,3</b>	-310,0%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>109,4</b>	<b>29,7%</b>	<b>69,2</b>	<b>19,1%</b>	<b>40,2</b>	58,1%
- Ertragsteuern	0,0	0,0%	-0,0	-0,0%	0,0	0,0%
= <b>Jahresüberschuss</b>	<b>109,5</b>	<b>29,7%</b>	<b>69,2</b>	<b>19,1%</b>	<b>40,3</b>	58,2%

Die Betriebsleistung betrifft vereinnahmte Entgelte für die Oberflächenentwässerung in der Gemeinde Lensahn und für das Mischwasser in der Gemeinde Sipsdorf.

Der Betriebsaufwand besteht im Wesentlichen aus der Abschreibung des Abwasserentsorgungssystems, umgelegten Verwaltungsaufwendungen und Materialaufwendungen. Der Materialaufwand ist ca. 27 T€ geringer als im Vorjahr, das resultiert im Wesentlichen aus den im Vorjahr höheren Aufwendungen für Reinigung und Inspektion der Regenwasserkanäle.

Für die von der Gemeinde übernommene Refinanzierung des Abwasserentsorgungssystems sind Zinsen von insgesamt TEUR 1,3 (Vj.: TEUR 3,0) angefallen.

Der Jahresüberschuss des Betriebsteils Abwasserentsorgung beträgt TEUR 109,5 (Vj.: TEUR 69,2).



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

20

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Teilbetrieb Nebenbetriebe

	2023		Vorjahr		Veränderungen	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Umsatzerlöse und andere Erträge	0,15	100,0%	0,23	100,0%	-0,1	-37,0%
= <b>Betriebsleistung</b>	0,15	100,0%	0,23	100,0%	-0,1	-37,0%
- Materialaufwand	0,00	0,0%	0,02	8,7%	-0,0	-100,0%
- Personalaufwand	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
- Abschreibungen	0,001	0,5%	0,13	56,5%	-0,1	100,0%
- Andere Aufwendungen	0,00	0,0%	0,01	4,3%	-0,0	0,0%
- Umlage	0,08	55,2%	0,07	30,4%	0,0	14,3%
= <b>Betriebsaufwand</b>	0,08	55,6%	0,23	100,0%	-0,1	-64,9%
<b>Überschuss</b>	<b>0,06</b>	<b>44,4%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,1</b>	0,0%
+ Finanzerträge	0,00	0,1%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
- Finanzaufwand	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,0	0,0%
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0</b>	0,0%
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>0,06</b>	<b>44,5%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,1</b>	0,0%
- Ertragsteuern	0,02	13,8%	0,01	4,3%	0,0	100%
= <b>Jahresüberschuss</b>	<b>0,05</b>	<b>37,6%</b>	<b>-0,01</b>	<b>-4,3%</b>	<b>0,1</b>	-644,8%

Im Teilbereich "Nebenbetrieb" werden die Erträge und Aufwendungen aus sonstigen Tätigkeiten, die keinem anderen Teilbereich zuzuordnen sind, dargestellt. Im Wesentlichen betrifft Rasenmäharbeiten. Die Umsatzerlöse und anderen Erträge sind gesunken, ebenso ist der Betriebsaufwand gesunken, das Jahresergebnis liegt im positiven Bereich (TEUR 0,05 Vj.: TEUR -0,01).

Der Teilbetrieb "Nebenbetrieb" ist ein Teil des gewerbe- und körperschaftsteuerpflichtigen Betriebs gewerblicher Art innerhalb des Kommunalunternehmens.

Die vorläufig errechnete Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer zuzüglich Solidaritätszuschlag für den Teilbetrieb beträgt insgesamt TEUR 0,02.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

21

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Teilbetrieb Photovoltaikanlage

	2023 TEUR	%	Vorjahr TEUR	%	Veränderungen TEUR	%
Umsatzerlöse und andere Erträge	20,8	100,0%	23,0	100,0%	-2,2	-9,6%
= <b>Betriebsleistung</b>	20,8	100,0%	23,0	100,0%	-2,2	-9,6%
- Materialaufwand	0,5	2,4%	0,5	2,2%	0,0	0,0%
- Personalaufwand	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
- Abschreibungen	10,5	50,5%	10,5	45,7%	0,0	0,0%
- Andere Aufwendungen	2,3	11,1%	2,3	10,0%	0,0	0,0%
- Umlage	0,4	1,9%	0,4	1,7%	0,0	0,0%
= <b>Betriebsaufwand</b>	13,7	65,9%	13,7	59,6%	0,0	0,0%
<b>Überschuss</b>	<b>7,1</b>	<b>34,1%</b>	<b>9,3</b>	<b>40,4%</b>	<b>-2,2</b>	<b>-23,7%</b>
+ Finanzerträge	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
- Finanzaufwand	0,4	1,9%	0,5	2,2%	-0,1	-20,0%
= <b>Finanzergebnis</b>	<b>-0,4</b>	<b>1,9%</b>	<b>-0,5</b>	<b>2,2%</b>	<b>0,1</b>	<b>-20,0%</b>
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>6,7</b>	<b>32,2%</b>	<b>8,8</b>	<b>38,3%</b>	<b>-2,1</b>	<b>23,9%</b>
- Ertragsteuern	1,7	8,2%	2,2	9,6%	-0,5	100,0%
= <b>Jahresüberschuss</b>	<b>5,0</b>	<b>24,0%</b>	<b>6,6</b>	<b>28,7%</b>	<b>-1,6</b>	<b>24,2%</b>

Im Berichtsjahr wurden die Photovoltaikanlagen in der Jahnstraße, in der Lütjenburger Str., Eutiner Str. sowie in Sipsdorf betrieben.

Der Teilbetrieb Photovoltaik ist ein Teil des gewerbe- und körperschaftsteuerpflichtigen Betriebs gewerblicher Art innerhalb des Kommunalunternehmens.

Die vorläufig errechnete Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer zuzüglich Solidaritätszuschlag für den Teilbetrieb beträgt insgesamt TEUR 1,7.

Mit den Photovoltaikanlagen wurde ein Jahresüberschuss von TEUR 5,0 (Vj.: TEUR 6,6) erwirtschaftet.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

22

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**5. Bescheinigung**

An die Lensahner Wasserbetriebe :

Wir haben auftragsgemäß den vorstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie dem Anhang der Lensahner Wasserbetriebe für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und sowie der Landesverordnung Schleswig-Holstein über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUVO) erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß auf Ordnungsmäßigkeit beurteilt haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung des Auftraggebers.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden. Zur Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, an deren Zustandekommen wir nicht mitgewirkt haben, haben wir Beurteilungen so zu planen und durchzuführen, dass ein hinreichend sichereres Urteil abgegeben werden kann.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei unserer Tätigkeit gewonnenen Erkenntnisse sind die uns vorgelegten Unterlagen, auf deren Grundlage wir den Jahresabschluss erstellt haben, ordnungsgemäß. Unsere Beurteilung des Lageberichts hat zu dem Ergebnis geführt, dass der Lagebericht im Einklang mit dem Jahresabschluss steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht, insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Kommunalunternehmens vermittelt und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Fehmarn, den 02. Dezember 2024

wetreu Holstein KG  
SteuerberatungsgesellschaftAndreas Thomsen-Detlefs  
Wirtschaftsprüfer

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**  
Anlage

Jahresabschluss LWB				Gemeinde Lensahn			
BILANZ							
Lensahner Wasserbetriebe							
AöR							
23738 Lensahn							
zum							
31. Dezember 2023							
AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		2.200.000,00	2.200.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00		1,00	II. Rücklagen		1.930.451,21	1.833.377,72
2. geleistete Anzahlungen	25.161,34		8.688,75	III. Gewinnvortrag		263.196,34	206.732,28
		25.162,34	8.689,75	IV. Jahresüberschuss		191.403,50	153.537,55
II. Sachanlagen				Summe Eigenkapital		4.585.051,05	4.393.647,55
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Abwasserbeseitigungsanlagen	2.664.703,93		2.643.274,32	B. Empfangene Ertragszuschüsse		246.784,42	247.797,17
2. Erzeugungs- und Gewinnungsanlagen	129.949,00		146.277,00	C. Rückstellungen			
3. Verteilungsanlagen	269.359,00		249.674,31	1. Steuerrückstellungen	8.400,55		7.784,67
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.064,50		29.425,00	2. sonstige Rückstellungen	34.875,00		30.550,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	24.660,10		24.660,10			43.275,55	38.334,67
		3.112.736,53	3.093.310,73	D. Verbindlichkeiten			
				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.714,44		15.248,47
Summe Anlagevermögen		3.137.898,87	3.102.000,48	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 3.639,44 (Euro 3.945,00)			
B. Umlaufvermögen				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 8.075,00 (Euro 11.303,47)			
I. Vorräte				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	143.000,57		78.166,92
1. fertige Erzeugnisse und Waren		15.676,81	15.040,08	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 143.000,57 (Euro 78.166,92)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Lensahn	10.073,28		14.526,24
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	49.688,23		63.888,47	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 10.073,28 (Euro 14.526,24)			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.288,68		1.734,46	4. sonstige Verbindlichkeiten	417,50		2.791,66
3. sonstige Vermögensgegenstände	5.646,65		3.355,32	- davon aus Steuern Euro 417,50 (Euro 2.791,66)			
		62.623,56	68.978,25	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 417,50 (Euro 2.791,66)			
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.821.370,12	1.601.824,05			165.205,79	110.733,29
Summe Umlaufvermögen		1.899.670,49	1.685.842,38				
Übertrag		5.037.569,36	4.787.842,86	Übertrag		5.040.316,81	4.790.512,68
erstellt am 24.11.2025				Seite 595 von 719			

AKTIVA				PASSIVA			
	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro		Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		5.037.569,36	4.787.842,86	Übertrag		5.040.316,81	4.790.512,68
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.747,45	2.669,82				
		<u>5.040.316,81</u>	<u>4.790.512,68</u>			<u>5.040.316,81</u>	<u>4.790.512,68</u>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		876.983,10	808.835,53
<b>2. Gesamtleistung</b>		<b>876.983,10</b>	<b>808.835,53</b>
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		0,00	11,00
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	250.379,25		205.740,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.798,93		4.268,42
		255.178,18	210.008,78
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	165.780,62		162.104,56
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	700,00		697,63
		166.480,62	162.802,19
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		168.099,00	168.716,52
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	5.254,18		4.680,64
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	48.721,53		43.861,17
c) Reparaturen und Instandhaltungen	2.728,76		2.891,86
d) Fahrzeugkosten	1.601,93		2.847,23
e) Werbe- und Reisekosten	0,00		180,41
f) verschiedene betriebliche Kosten	26.124,00		23.499,39
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	131,49		4.499,20
		84.561,89	82.459,90
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		17.730,55	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		410,97	1.824,86
Übertrag		219.982,99	183.034,28

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		219.982,99	183.034,28
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		28.521,35	29.438,59
<b>11. Ergebnis nach Steuern</b>		<b>191.461,64</b>	<b>153.595,69</b>
12. sonstige Steuern		58,14	58,14
<b>13. Jahresüberschuss</b>		<b>191.403,50</b>	<b>153.537,55</b>

## GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

Behandlung des Jahresüberschusses:	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Einstellung in Rücklagen gem. § 10 KUVO für den hoheitl. Bereich		109.454,14
Einstellung in Rücklagen gem. § 10 KUVO für den wirtsch.Bereich		<u>28.000,00</u>
		137.454,14
Ausschüttung für 2021 in 2022	0,00	
- davon aus Vortrag	0,00	
- davon aus dem Jahresergebnis 2021		0,00
Auf neue Rechnung vorzutragen aus 2022		<u>53.949,36</u>
Jahresüberschuss 2022		<u><u>191.403,50</u></u>

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe  
23738 Lensahn****ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS zum 31. Dezember 2023****A. Allgemeine Angaben**

Das Kommunalunternehmen Lensahner Wasserbetriebe wurde durch Umwandlungs- und Organisationssatzung am 15.11.2004 gegründet. Die Kurzbezeichnung lautet „LWB“. Das Kommunalunternehmen hat seinen Sitz in der Gemeinde Lensahn und ist nicht im Handelsregister eingetragen.

Das Stammkapital der LWB beträgt EUR 2.200.000 und setzt sich wie folgt zusammen:

Bareinlage der Gemeinde	EUR	30.000,00
Einbringung des Wasserwerkes (Sacheinlage)	EUR	170.000,00
Einbringung der Oberflächenentwässerung (Sacheinlage)	EUR	2.000.000,00
gesamt	EUR	2.200.000,00

Die Aufgabe der LWB ist gem. § 2 der Satzung die Versorgung mit Trink- und Brauchwasser sowie die Beseitigung von Abwasser. Hierzu gehört auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, die die Aufgaben des Kommunalunternehmens fördern und wirtschaftlich mit ihnen zusammenhängen.

Der Jahresabschluss der Lensahner Wasserbetriebe wurde nach den geltenden Rechnungslegungsvorschriften des Handelsgesetzbuches sowie der Landesverordnung Schleswig-Holstein über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUVO) aufgestellt.

Das Kommunalunternehmen hat den Jahresabschluss nach den Vorschriften, die nach dem Dritten Buch des Handelsgesetzbuches (Erster und Zweiter Abschnitt) für große Kapitalgesellschaften gelten, aufzustellen.

**B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses wurden die Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der §§ 238 ff des HGB für alle Kaufleute, die Vorschriften der §§ 264 ff. HGB für Kapitalgesellschaften sowie das Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) beachtet. Die Bilanzierungs- und Bewertungsnormen blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten. Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen, Grundstücksrechte nicht mit Grundstückslasten verrechnet worden.

Das Anlage- und das Umlaufvermögen, das Eigenkapital, die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten wurden in der Bilanz gesondert ausgewiesen und hinreichend aufgegliedert.

Das Anlagevermögen weist nur Gegenstände aus, die bestimmt sind, dem Geschäftsbetrieb dauernd zu dienen.

Aufwendungen für die Gründung des Unternehmens und für die Beschaffung des Eigenkapitals sowie immaterielle Vermögensgegenstände, die nicht entgeltlich erworben worden sind, wurden nicht bilanziert. Rückstellungen wurden im Rahmen des § 249 HGB gebildet. Rechnungsabgrenzungsposten gem. § 250 HGB sind ausgewiesen. Haftungsverhältnisse i.S. von § 251 HGB bestehen nicht.

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe  
23738 Lensahn**

Ertragszuschüsse wurden gem. § 23 Abs. 3 KUVVO als Passivposten nach Formblatt 1 Posten C der Eigenbetriebsverordnung ausgewiesen. Im Berichtsjahr wurden EUR 10.707,49 zugeführt. Die Auflösung erfolgt mit dem Anteil, der der Höhe der jährlichen Abschreibung des bezuschussten Anlagevermögens entspricht.

Für gewerbliche Grundstücke sind satzungsmäßige Anschlussbeiträge in Höhe von insgesamt EUR 112.933,29 aufgrund von Einzelfallabsprachen nicht berechnet worden. Nachberechnungen erfolgen bei Andersnutzung oder Veräußerung der Grundstücke. Die aufschiebend bedingten Forderungen werden nicht bilanziert, aber mit einer Nebenbuchhaltung überwacht.

Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.

Es ist vorsichtig bewertet worden. Namentlich sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Gewinne sind nur berücksichtigt worden, soweit sie am Abschlussstichtag realisiert wurden. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahrs sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss berücksichtigt worden.

Das Anlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aktiviert. Soweit es sich um abnutzbares Anlagevermögen handelt, wurden die Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die Abschreibungen wurden aufgrund der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer ermittelt. Die Abschreibungen wurden sowohl linear nach § 7 Abs.1 EStG als auch degressiv nach § 7 Abs.2 EStG vorgenommen.

Das Vorratsvermögen wird unter Beachtung des Niederstwertprinzips bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit dem Nominalwert angesetzt.

In den aktiven Rechnungsabgrenzungen wurde bis zum Vorjahr gem. § 250 Abs. 3 HGB ein Disagio ausgewiesen. Der Betrag wurde durch planmäßige jährliche Abschreibungen getilgt. Für alle ungewissen Verbindlichkeiten wurden Rückstellungen gebildet. Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten wurden mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Im Jahresabschluss sind keine Posten enthalten, die auf fremde Währung lauten oder ursprünglich auf fremde Währung gelautet haben.

**C. Erläuterungen zur Bilanz**

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens ist im Anlagennachweis entsprechend dem Formblattmuster der Anlage 2 und 3 zur Eigenbetriebsverordnung dargestellt.

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe  
23738 Lensahn**

Die Rücklagen betreffen in Höhe von EUR 1.285.428,31 Rücklagen gem.§10 KUVVO für den hoheitlichen Bereich und in Höhe von EUR 478.968,20 Rücklagen gem.§10 KUVVO für den wirtschaftlichen Bereich.

Die Entwicklung der Rückstellungen ist im Rückstellungsspiegel dargestellt.

Die Aufgliederung und Fristigkeit der Verbindlichkeiten sowie deren Besicherung sind aus dem Verbindlichkeitspiegel ersichtlich.

**D. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung**

Die vom Lensahner Wasserbetrieb erzielten Erträge für das Jahr 2023 gliedern sich wie folgt auf:

	EUR
Auflösung Ertragszuschüsse	11.720,24
Erlöse aus Fahrzeugvermietung	142,50
Abwasser Sipsdorf	14.047,02
Oberflächenentwässerung Sipsdorf	8.877,54
Oberflächenentwässerung Lensahn	340.679,25
Wassergeld	435.138,42
Bauwasser u.a	1.862,40
Erlöse Kiosk	0
Erlöse Photovoltaik	20.764,53
sonst. Betriebserlös	43.751,20
sonstige betriebliche Erträge	0,00
	<u>876.983,10</u>

Folgende Steuern vom Einkommen und Ertrag haben das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit belastet:

	EUR
Körperschaftsteuer	11.404,00
Solidaritätszuschlag	626,92
Kapitalertragsteuer	4.432,64
Solidaritätszuschlag	243,79
Gewerbesteuer	11.814,00

## Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

**E. sonstige Angaben****Mitglieder des Vorstands und des Verwaltungsrats**

Vorstand:	Klaus Winter (Bürgermeister bis 31.01.2022)
stellvertretender Vorstand:	Dieter van Bühren (bis 31.10.2021) Dirk Bruhse, Innendienstleiter (seit 01.12.2021)
Verwaltungsrat:	Friedrich von Ludowig, Dipl. Landwirt Jan Westensee, Abteilungsleiter Tiefbau Christian Suhr, Fleischermeister (bis 11/2024) Roland Gangl, Rentner Axel Langneff, Dipl.-Kfm. Dennis Sander (bis 06/2023), Berufskraftfahrer Rüdiger Büttner (bis 06/2023), Kaufmann Ousmane Drünert-Barry (ab 06/2023) Rettungssanitäter Dr. Fabian Sell (ab 06/2023) Tierarzt i.R.

An den Vorstand sowie seinen Stellvertreter wurde eine Aufwandsentschädigung von insgesamt EUR 2.160,00 gezahlt. An den Verwaltungsrat wurde eine Vergütung von insgesamt EUR 231,00 gezahlt. Im Berichtsjahr war im Jahresdurchschnitt ein fester angestellter Mitarbeiter im Wasserwerk beschäftigt.

Der Vorstand schlägt vor, das Jahresergebnis wie folgt zu verwenden:

Einstellung in Rücklagen gem.§10KUVO für den hoheitl. Bereich	109.454,14 €
Einstellung in Rücklagen gem.§10KUVO für den wirtschaftlichen Bereich	28.000,00 €
Ausschüttung	0,00 €
Vortrag auf neue Rechnung	53.949,36 €
Jahresgewinn 2023	<u>191.403,50 €</u>

Vorgänge von besonderer Bedeutung sind nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2023 nicht eingetreten.

Lensahn, den 02. Dezember 2024

Klaus Winter  
 – Vorstand –

## ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2023

Lensahner Wasserbetriebe  
23738 Lensahn

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2023 Euro	Zugänge Abgänge-  Euro	Umbuchungen  Euro	kumulierte Abschreibungen 31.12.2023 Euro	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 Euro	Buchwert 31.12.2023 Euro	Buchwert 31.12.2022 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände							
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	19.505,79			19.504,79		1,00	1,00
2. geleistete Anzahlungen	8.688,75	16.472,59		0,00		25.161,34	8.688,75
<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>28.194,54</b>	<b>16.472,59</b>		<b>19.504,79</b>		<b>25.162,34</b>	<b>8.689,75</b>
II. Sachanlagen							
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Abwasserbeseitigungsanlagen	4.787.686,91	153.102,28	7.177,67-	2.268.907,59	124.495,00	2.664.703,93	2.643.274,32
2. Erzeugungs- und Gewinnungsanlagen	597.541,99			467.592,99	16.328,00	129.949,00	146.277,00
3. Verteilungsanlagen	2.068.505,65	33.180,66	7.177,67	1.839.504,98	20.673,64	269.359,00	249.674,31
4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	201.046,78	1.241,86		178.224,14	6.602,36	24.064,50	29.425,00
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	24.660,10			0,00		24.660,10	24.660,10
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>7.679.441,43</b>	<b>187.524,80</b>	<b>0,00</b>	<b>4.754.229,70</b>	<b>168.099,00</b>	<b>3.112.736,53</b>	<b>3.093.310,73</b>
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>7.707.635,97</b>	<b>203.997,39</b>	<b>0,00</b>	<b>4.773.734,49</b>	<b>168.099,00</b>	<b>3.137.898,87</b>	<b>3.102.000,48</b>

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

## Rückstellungsspiegel zum 31.12.2023

	Stand 01.01.2023 Euro	Inanspruch- nahme Euro	Auflösung Euro	Zuführung Euro	Stand 31.12.2023 Euro
1. Steuerrückstellungen					
Gewerbsteuer	3.228,00	23,00	0,00	662,20	3.867,20
Körperschaftsteuer	4.556,67	23,70	0,00	0,38	4.533,35
2. Sonstige Rückstellungen					
Urlaubsansprüche / Überstunden	13.200,00	13.200,00	0,00	10.100,00	10.100,00
Konzessionsabgabe	8.000,00	8.000,00	0,00	12.400,00	12.400,00
Berufsgenossenschaft	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00
Sonstiges	0,00	0,00	0,00	2.175,00	2.175,00
Erstellung Jahresabschluss, Steuererklärungen	9.350,00	9.350,00	0,00	9.500,00	9.500,00
	<b>38.334,67</b>	<b>30.596,70</b>	<b>0,00</b>	<b>34.837,58</b>	<b>43.275,55</b>

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 2023

**Lensahner Wasserbetriebe**  
**23738 Lensahn**

## Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2023

	Restlaufzeit < 1 Jahr Euro	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre Euro	Restlaufzeit > 5 Jahre Euro	Gesamtbetrag Euro
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.639,44	8.075,00	0,00	11.714,44
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	143.000,57	0,00	0,00	143.000,57
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	10.073,28	0,00	0,00	10.073,28
4. Sonstige Verbindlichkeiten	417,50	0,00	0,00	417,50
	<b>157.130,79</b>	<b>8.075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.205,79</b>

**Erstellungsbericht zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023**  
Anlage 2

Lensahner Wasserbetriebe  
( L W B )

## Lagebericht 2023

### 1) Geschäft und Rahmenbedingungen

Die seit dem 01. Januar 2005 tätigen Lensahner Wasserbetriebe - in der Rechtsform eines Kommunalunternehmens nach § 106 GO geführt – waren im Berichtsjahr unverändert in den folgenden Geschäftsfeldern tätig:

- Trinkwasserversorgung in Lensahn, Sipsdorf und Warendorf
- Abwasserentsorgung (Niederschlagswasserbeseitigung Lensahn und Mischwasserbeseitigung Sipsdorf)
- Vermietung von Fahrzeugen an die Gemeinde Lensahn
- Photovoltaik

Organe der Lensahner Wasserbetriebe sind der Vorstand und der 7-köpfige Verwaltungsrat. Neben dem Vorstand Klaus Winter und dem stellv. Vorstand Dirk Bruhse erfolgte die Wahrnehmung der Geschäftstätigkeiten durch die Mitarbeiter des Amtes 4 (Amt für Technik) der Gemeinde Lensahn: Ulf Westphal, Katja Birckigt und Sabine Rüder.

Die Mitarbeiter des Amtes 4 sind per Personalgestellungsvertrag seit dem 01. Januar 2020 mit insgesamt **1,49 Stellen** (Westphal 0,51, Birckigt 0,85, Rüder 0,13) den LWB zugewiesen. Des Weiteren ist mit Herrn Florian Hahn ein fester Mitarbeiter bei den LWB beschäftigt. Herr Hahn hat im Juni 2018 die Prüfung zum anerkannten Abschluss „Geprüfter Wassermeister“ bestanden. Zum 01. Januar 2024 ist die Stelle für einen zusätzlichen Mitarbeiter mit einem Stellenanteil von 0,10 geschaffen worden.

Die Abrechnung der Personal- und Sachkosten (Miete und Nebenkosten) mit der Gemeinde Lensahn erfolgte wie im Vorjahr jeweils zum Ende des Kalenderjahres.

Im Bereich der Trinkwasserversorgung wurden im Berichtsjahr **1.600 (VJ 1.592)** Hausanschlüsse betrieben.

Im Trennsystem in der Ortslage Lensahn (RW=LWB; SW=ZVO) leiten derzeit **1.163 (VJ 1.162)** Grundstücke in die Niederschlagswasserbeseitigung der Lensahner Wasserbetriebe ein. Die Beseitigung des häuslichen Abwassers (SW) erfolgt in der Ortslage Lensahn durch den Zweckverband Ostholstein.

Im Mischwassersystem in der Ortslage Sipsdorf leiten derzeit **40 (VJ 40)** Grundstücke in die Abwasserentsorgungsanlage der LWB ein.

In den Ortslagen Lensahnerhof und Warendorf leiten einige Grundstücke im Teilbereich des Hofweges über Klärgrubenanlagen mit nachgeschalteter Reinigungsstufe als Direkteinleiter in die Rohrleitung der LWB ein.

Die Bereiche der Trinkwasserversorgung und der Schmutzwasserentsorgung Sipsdorf unterliegen, bedingt durch die Höhe des bezogenen Wassers, saisonalen Schwankungen. Im Zuge der laufenden Überprüfungen im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung Lensahn ergeben sich jährliche geringfügige Veränderungen.

Seite **1** von **10**

Änderungen im Bereich der kaufmännischen Buchführung sowie der Verbrauchsabrechnungen wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen.

Das im Jahre 2014 in eine Risikofrüherkennung/Gefährdungsanalyse umgestellte System wurde weitergeführt.

## **2) Ertragslage**

### **a) Trinkwasserversorgung**

Im Berichtsjahr wurden vom Wasserwerk Lensahn insgesamt **258.670 m<sup>3</sup>** (VJ 265.206 m<sup>3</sup>) Grundwasser gefördert. Der Eigenverbrauch für Filterspülungen und Behälterreinigung betrug **3.613 m<sup>3</sup>** (VJ = 3.305 m<sup>3</sup>).

**252.531 m<sup>3</sup>** (VJ 261.082 m<sup>3</sup>) wurden vom Wasserwerk an das Verteilungsnetz abgegeben. Die den Kunden berechnete Menge belief sich auf **237.654 m<sup>3</sup>** (VJ 253.202 m<sup>3</sup>). Hieraus ergibt sich ein rechnerischer Wasserverlust in Höhe von **14.877 m<sup>3</sup>** (VJ 7.880 m<sup>3</sup>). In Prozentzahlen ergibt sich somit ein Verlust von **5,89 %** (VJ 3,02 %).

Im Ortsteil Warendorf erfolgt der Wasserbezug über den Zweckverband Ostholstein. Im Berichtsjahr wurden **5.273 m<sup>3</sup>** (VJ 5.484 m<sup>3</sup>) bezogen. Hiervon wurden **5.038 m<sup>3</sup>** (VJ 5.232 m<sup>3</sup>) an das Rohrnetz abgegeben. Die den Kunden berechnete Menge belief sich auf **4.588 m<sup>3</sup>** (VJ 3.332 m<sup>3</sup>). Hieraus ergibt sich ein rechnerischer Wasserverlust in Höhe von **235 m<sup>3</sup>** (VJ 252 m<sup>3</sup>), entspricht **4,46 %** (VJ 4,60 %).

Das Betriebsergebnis der Trinkwasserversorgung betrug **76.943,25 €** (VJ 77.916,23 €).

### **b) Abwasserentsorgung**

Das Betriebsergebnis der Niederschlagswasserbeseitigung Lensahn betrug **106.025,13 €** (VJ 62.573,27 €).

Das Betriebsergebnis der Mischwasserbeseitigung Sipsdorf betrug **3.429,01 €** (VJ 6.500,22 €).

### **c) Nebenbetrieb (Rasenmäharbeiten)**

Das Betriebsergebnis des Nebenbetriebes betrug im Berichtsjahr **52,72 €** (VJ 15,42 €).

### **d) Photovoltaik**

Das Betriebsergebnis der 6 Anlagen betrug im Berichtsjahr **4.953,39 €** (VJ 6.532,41 €).

Somit ergibt sich für das Berichtsjahr ein Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit in Höhe von **219.982,99 €** (VJ 183.034,28 €), das zu einem Jahresgewinn in Höhe von **191.403,50 €** (VJ 153.537,55 €) führt.

## **3) Finanzlage**

Die Lensahner Wasserbetriebe übernahmen zum 01. Januar 2005 von der Gemeinde Lensahn sieben Darlehen für den Bereich der Oberflächenentwässerung im Gesamtwert von 2,0 Mill. €. Vier Darlehen wurden auf die Lensahner Wasserbetriebe umgewandelt. Im Jahre 2008 wurde ein zusätzliches Darlehen für die PV-Anlage auf dem Feuerwehrhaus Lensahn aufgenommen. Seitdem wurden keine neuen Darlehen aufgenommen. Die Darlehen gegenüber der Gemeinde Lensahn wurden mit Ablauf des Wirtschaftsjahres 2022 getilgt. Das Darlehen für die PV-Anlage wird planmäßig bedient.

In 2021 erfolgte die Umwandlung des Girokontos in das Kontokorrentkonto und des Festgeldkontos in das Kündigungsgeldkonto durch die VR Bank zwischen den Meeren eG.

Mit Stichtag 31. Dezember 2023 betrug das Bankguthaben für das Kontokorrentkonto (ehemals Girokonto) **821.370,12 €** (VJ 601.824,05 €), für das Kündigungsgeldkonto (ehemals Festgeldkonto) **1.000.000,00 €** (VJ 1.000.000,00 €). Die Liquidität des Betriebes ist ausreichend.

#### **4) Vermögenslage**

Das Stammkapital der Lensahner Wasserbetriebe setzt sich laut Umwandlungs- und Organisationssatzung der LWB wie folgt zusammen:

Bareinlage der Gemeinde	30.000 €
Einbringung des Wasserwerkes	170.000 €
Einbringung der Oberflächenentwässerung	2.000.000 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.200.000 €</b>

Mit Stichtag 31. Dezember 2023 betrug die Höhe des Eigenkapitals **4.585.051,05 €** (VJ 4.393.647,55 €).

Zum 01. Januar 2023 betrug der Stand der Steuerrückstellungen **7.784,67 €** (VJ 46,70 €). Aufgrund von Zuflüssen in Höhe von **615,88 €** (VJ 7.737,97 €) erhöhten sich diese Rückstellungen zum 31. Dezember 2023 auf **8.400,55 €** (VJ 7.784,67 €). Die sonstigen Rückstellungen gliedern sich wie folgt:

Konzessionsabgabe	12.400,00 €
Jahresabschluss, Prüfung	9.500,00 €
Personalkosten	10.100,00 €
Sonstige Rückstellungen	2.875,00 €

**Gesamtsumme 34.875,00 €**

Bezüglich der Mengen- und Tarifstatistik wird auf die Anlagen zum Lagebericht verwiesen.

#### **5) Risikobericht**

##### **a) Wasserversorgung**

Risiken im Bereich der Wasserversorgung sind derzeit nicht erkennbar. Alle Rohwasserbrunnen und die Wasseraufbereitung liefen im Berichtsjahr störungsfrei. Insgesamt waren sechs Rohrbrüche zu verzeichnen.

Dabei wurden im Rahmen der Arbeiten zur Fahrbahninstandsetzung nach dem Rohrbruch Ecke Eutiner Straße/Zum Klützenberg Mehrkosten in Höhe von rund 20.000,00 € verursacht. Diese aufwendige Instandsetzung war aufgrund der kurz vor Rohrbruch erfolgten Komplettsanierung der Fahrbahn L57 Schönwalde a.B. – Warendorf notwendig.

Die Umsetzung der Maßnahmen zur Erweiterung und Modernisierung der Speicherkapazität des Wasserwerkes wurde in Zusammenarbeit mit dem Dienstleister und Anlagenbauer für Wasserversorgungsunternehmen Walter Fiedler GmbH & Co. KG,

Preetz, fortgesetzt. Im Berichtsjahr ist durch den Dienstleister die Kamerainspektion und Regenerierung sämtlicher Brunnen und Brunnenpumpen vorgenommen worden. Die Leistungsfähigkeit der Brunnen ist in einem ergiebigen Zustand.

Des Weiteren erfolgten Revisionsarbeiten zur Inspektion der Trinkwasseraufbereitung und des Sauerstoffoxidators. Die durchgeführten Arbeiten umfassten die Kontrolle der Rohwasserleitung, die Kieskontrollen bei beiden Filtern und dem Oxidator.

Die Herstellung der Trinkwasserleitung in Warendorf ist abgeschlossen. Bisher wurden in diesem Bereich zwei Grundstücke an die Wasserversorgungsanlage angeschlossen. Zudem erfolgte die Erneuerung des Hydranten in der Warendorfer Straße.

Die Arbeiten im Schwienkuhler Weg sind beendet und der Trinkwasserhausanschluss der Logistikhallen ist hergestellt. Die technische Umsetzung ist über die Erschließung einer ca. 115 Meter langen Leitung von der Bäderstraße über den Schwienkuhler Weg erfolgt. Diese Leitung ist um 50 Meter verlängert worden, um einen Bypass zur Dieselstraße herzustellen. Durch diesen Lückenschluss ist die Versorgungssicherheit des Gewerbegebiets gewährleistet. Im Zuge dieser Arbeiten wurde der Hydrant im Schwienkuhler Weg erneuert.

Im Bebauungsplan 44 wurden im Geschäftsjahr ein (*VJ zwei*) neuer Hausanschluss und zusätzlich sieben (*VJ ein*) weitere Anschlüsse hergestellt – davon zwei in Warendorf und ein Anschluss für die Logistikhallen. Die Investitionskosten hierfür bewegen sich im geringfügigen Rahmen, da die Hausanschlussleitungen bereits bei der Erschließung vorab auf die jeweiligen Grundstücke gelegt wurden.

Die Maßnahme zur Erneuerung von Schiebern im Rohrnetz wurde weitergeführt. In der Sundstraße und Kantstraße sind die vorhandenen Streckenschieber, in der Bredenfeldstraße das vorhandene Schieberkreuz und der Hydrant ausgetauscht worden. Zudem erfolgte die Erneuerung der Hydranten in der Lübecker Straße und Berliner Straße.

Der Stromliefervertrag für das Wasserwerk mit der E.ON Energie Deutschland GmbH mit einem Arbeitspreis von 0,05 €/kWh ist zum 31.12.2022 ausgelaufen. Daher wurden bei insgesamt sechs Stromlieferanten Preise angefragt. Lediglich die E.ON GmbH hat ein Angebot abgegeben. Aufgrund der derzeitigen politischen Lage in Russland und der Ukraine bewegte sich deren Angebot bei einem Arbeitspreis von 0,42 €/kWh. Bei einem jährlichen Stromverbrauch von ca. 109.000 kWh ist demnach mit Mehrkosten in Höhe von 50.000,00 € zu rechnen. Der Verwaltungsrat hat daher beschlossen, die Verbrauchsgebühr zum 01. Januar 2023 um 0,25 €/m<sup>3</sup> auf 1,45 €/m<sup>3</sup> netto anzupassen.

Für die im Jahre 2020 von der TDK Treuhand und Beratung GmbH erstellten Gebührenkalkulationen für die Bereiche Wasserversorgung, Niederschlagswasserbeseitigung Ortslage Lensahn und Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung Ortslage Sipsdorf sind entsprechende Nachkalkulationen beauftragt worden. Die Erstellung der Nachkalkulationen erfolgt durch die wetreu Holstein KG Steuerberatungsgesellschaft, Burg auf Fehmarn.

Die Anlagen der Trinkwasserversorgung zur Förderung und Aufbereitung sind auf eine Jahresmenge von 330.000 m<sup>3</sup>/a konzipiert. Bei einer Fördermenge von **258.670 m<sup>3</sup>** (*VJ 265.206 m<sup>3</sup>*) sind die Anlagen somit zu ca. **78,00 %** (*VJ 80,00 %*) ausgelastet.

#### b) Abwasserentsorgung

Die Lensahner Wasserbetriebe leiten Niederschlagswasser aus der öffentlichen Kanalisation über insgesamt 38 Einleitstellen in verschiedene Gewässer ein – für 33 Einleitstellen ist die Einleiterlaubnis abgelaufen. Seinerzeit wurde für alle Einleitstellen ein Genehmigungsverfahren benötigt, mittlerweile durchläuft jede Einleitstelle aufgrund der enormen Anforderungen an die Regeln der Technik ein Genehmigungsverfahren.

Das Ingenieurbüro Höger und Partner GmbH, Eutin, befindet sich derzeit mit insgesamt sechs Einleitstellen im Genehmigungsverfahren. Davon sind drei Einleitstellen (NWES 1; 16 und 29) genehmigt bzw. gültig bis auf Widerruf. Für die Einleitstelle NWES 8 (Milon) wurde der Auftrag für einen naturschutzfachlichen Beitrag erteilt, der aktuell noch nicht vorliegt. Die Einleitstelle NWES 12 (ALDI Markt) war bereits genehmigt, befindet sich aber derzeit erneut in der Genehmigungsphase, da aufgrund von Änderungen des technischen Regelwerks (Lamellenklärer zur Oberflächenwasserbehandlung) die Neubearbeitung notwendig wurde. Des Weiteren befindet sich die Einleitstelle NWES 40 (Hirschköpkel) in der Bearbeitung. Hier fehlt auch noch der naturschutzfachliche Beitrag. Zudem ist diese Einleitstelle inzwischen mit dem Baugebiet im Bebauungsplan 47 zusammen zu betrachten. Die Bearbeitung wird daher noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Im August 2024 hat ein Gespräch mit dem Fachdienst Natur und Umwelt des Kreises Ostholstein stattgefunden, in dem eine Prioritätenliste für die Einleitstellen erarbeitet wurde, die von den Vorgaben und dem Aufwand das Genehmigungsverfahren schneller durchlaufen könnten. Demnach werden die Einleitstellen in der Reihenfolge NWES 12, 40 und 8 abgearbeitet. Parallel dazu werden dann die Einleitstellen, die nicht mit so einem hohen technischen Aufwand ertüchtigt werden müssen, abgefasst.

Aufgrund der abgelaufenen Einleiterlizenzen ist weiterhin die Abgabefreiheit der Einleitstellen nicht mehr gegeben, sodass im Bereich der „Abwasserabgabe für das Einleiten von Niederschlagswasser“ zukünftig mit höheren Kosten gerechnet werden muss.

Die Maßnahme zur Sanierung der Regenwasserkanäle ist im 3. Quartal 2022 durch die Firma GST Grimm Straßen- und Tiefbau GmbH, Schönwalde a.B., aufgenommen worden. Im 1. Bauabschnitt ist die offene Bauweise zum Austausch schadhafter Stellen zum Tragen gekommen. Der Abschnitt ist fast abgeschlossen. In den nächsten Abschnitten wird ausschließlich mit Inlinern und Schlauchlinern gearbeitet, da kleinere Schadhafte durch das Inlinerverfahren kostengünstiger repariert werden können. Die Kosten der Gesamtmaßnahme werden zu 70 % von den Lensahner Wasserbetrieben getragen, die Gemeinde Lensahn beteiligt sich mit den restlichen 30 % an den Kosten.

#### c) Nebenbetrieb

Der Skoda Fabia wurde im März 2021 ebenfalls an die Gemeinde Lensahn veräußert, so dass lediglich der Fiat Ducato in geringem Umfang für Zwecke der Gemeinde Lensahn genutzt wird.

#### d) Photovoltaik

Da keine Dachflächen mehr zur Verfügung stehen und obendrein die Einspeisevergütungssätze für Neuanlagen drastisch reduziert wurden, erfolgte keine Errichtung neuer Anlagen. Die vorhandenen Anlagen arbeiten bisher störungsfrei innerhalb der Kalkulation.

An der Photovoltaikanlage in der Lütjenburger Straße ist es am Jahresende zu einem Kurzschluss auf zwei Linien gekommen, sodass es zu einem Ausfall der Anlage für knapp drei Monate kam. Der Schaden ist mittlerweile derart behoben, als dass sie aktuell mit ca.

1/3 Leistung arbeitet. Die beauftragte Firma befindet sich derzeit auf Kurzschlussuche an den Paneelen.

## **6) Prognosebericht**

Die Wasserverlustrate im Bereich der Trinkwasserversorgung in Höhe von **5,89 %** (VJ 3,02 %) für das Ortsnetz Lensahn liegt nach Erhebung des DVGW (Deutscher Verein für das Gas- und Wasserfach) unter dem statistischen Mittel von 6 – 8 %. Der Wasserverlust/-gewinn unterliegt jährlichen Schwankungen, da die Daten im Wasserwerk zwar stichtagsgenau am 01. Januar erfasst werden; die Selbstablesungen durch die Kunden jedoch im Zeitraum 15. Dezember bis 15. Januar erfolgen.

Die Kapazitäten der Wasserversorgung des Ortsnetzes Lensahn sind aufgrund der Auslegung der Anlagen auf 330.000 m<sup>3</sup> / a derzeit noch ausreichend. Bei der Erschließung weiterer Baugebiete und Mehrfamilienhäuser etc. sollten die Kapazitätsgrenzen jedoch erneut ausgelotet werden.

Das Ingenieurbüro für Tiefbau Maas und Müller GbR, Oldenburg/H., wird im Bereich der Abwasserentsorgung die Sanierungsplanung fortführen. Aufgrund des fortschreitenden Alters der erdverlegten Rohrleitungen werden hier weiterhin Rücklagen für Sanierungsmaßnahmen gebildet.

## **7) Nachtragsbericht**

Die LWB haben sich gemeinsam mit dem Amt bzw. der Gemeinde Lensahn und den amtsangehörigen Gemeinden an der EU-weiten Bündelausschreibung Strom durch die Gebäudemanagement Schleswig-Holstein AöR (GM.SH), Kiel, beteiligt. Es wurde die Vertragslaufzeit von zwei Jahren ausgeschrieben, somit vom 01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2025.

Die Entwicklung des Strompreises ist sehr stark von den Geschehnissen in der Ukraine abhängig. Vor diesem Hintergrund konnte kein Versprechen abgegeben werden, den absolut günstigsten Preis zu erzielen. Dennoch wurde seitens der GM.SH versucht, eine vergaberechtskonforme und nicht angreifbare EU-weite Ausschreibung zu veröffentlichen und einen guten wirtschaftlichen Preis für alle Liegenschaften zu erzielen.

Den Zuschlag der Bündelausschreibung Strom haben die Stadtwerke Flensburg GmbH erhalten. Der Arbeitspreis im Rahmen des Stromlieferungsvertrags für das Wasserwerk pendelt sich derzeit bei rund 0,31 €/kWh ein.

Für die im Jahre 2020 von der TDK Treuhand und Beratung GmbH erstellten Gebührenkalkulationen für die Bereiche Wasserversorgung, Niederschlagswasserbeseitigung Ortslage Lensahn und Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung Ortslage Sipsdorf werden derzeit entsprechende Nachkalkulationen durch die wetreu Holstein KG Steuerberatungsgesellschaft, Burg auf Fehmarn, aufgestellt.

Im Zuge der Umorganisation in der Wasserversorgung im Übergang Lensahn nach Kabelhorst haben die Lensahner Wasserbetriebe im März vier Trinkwasserhausanschlüsse (Bäderstraße und Rosenhof) vom Zweckverband Karkbrook (ZVK), Grömitz, übernommen. Dazu wurde vom ZVK ein Übergabepunkt geschaffen, der sich künftig nicht auf mehr Gemeindegrenze sondern in ca. 30 Meter Entfernung befindet. Über diesen Übergabepunkt

wird die notfallmäßige wechselseitige Wasserversorgung über die Versorgungsgebietsgrenzen auch weiterhin sichergestellt.

Die Umsetzung der Maßnahmen zur Erweiterung und Modernisierung der Speicherkapazität des Wasserwerks wird in Zusammenarbeit mit dem Dienstleister und Anlagenbauer für Wasserversorgungsunternehmen Walter Fiedler GmbH & Co. KG, Preetz, fortgesetzt. Derzeit wird in Feldversuchen die mögliche Umstellung des Betriebs des Wasserwerks von technischem Sauerstoff auf Sauerstoff Kompressor Technik aus Gründen der Nachhaltig- und Wirtschaftlichkeit getestet.

Die Maßnahme zur Erneuerung von Schiebern im Rohrnetz wird aufgrund verschiedener Asphaltierungsarbeiten der Gemeinde Lensahn zunächst ausgesetzt, um die Straße nicht unnötig mehrmals aufmachen zu müssen.

Die Maßnahme zur Sanierung der Regenwasserkanäle wird fortgeführt. Um den Auftrag für die Tiefbauunternehmer attraktiver und für die Lensahner Wasserbetriebe bzw. Gemeinde Lensahn wirtschaftlicher zu gestalten, werden zwei Abschnitte parallel saniert. Damit ist der Auftrag zur Sanierung für den 2. und 3. Bauabschnitt in einem förmlichen Vergabeverfahren an die OTG Baugesellschaft für Tief- und Rohrleitungsbau mbh, Oldenburg/H., vergeben worden. Die Tiefbauarbeiten werden voraussichtlich im August 2024 aufgenommen.

Alle Bauabschnitte wurden durch die Firma Kanalreinigung Bungeroth e.K., Sebest, optisch inspiziert, gereinigt und aufgezeichnet. Die Arbeiten sind weitestgehend abgeschlossen, ggf. müssen hier noch kleinere Nachbesserungen vorgenommen werden.

Lensahn, 02. Dezember 2024

Aufgestellt:

Lensahner Wasserbetriebe  
-Anstalt des öffentlichen Rechts-  
Eutiner Straße 2  
23738 Lensahn

ORTSNETZ LENSahn	2022	2023 Veränderungen		
<b>A) WASSERVERSORGUNG</b>	m	m	m	%
Hauptrohrnetz	33.868	34.283	415	1,23
Hausanschlussleitungen	<u>29.155</u>	<u>29.294</u>	139	0,48
Rohrnetz gesamt	63.023	63.577	554	0,88
<b>2) Wassergewinnung</b>	m³	m³	m³	%
Rohwasser Brunnen IV (vormals Br.1)	121.086	122.131	1.045	0,86
Rohwasser Brunnen 2	92.206	93.396	1.190	1,29
Rohwasser Brunnen V (vormals Br. 3)	<u>51.914</u>	<u>43.143</u>	<u>-8.771</u>	-16,90
Förderung gesamt	265.206	258.670	-6.536	-2,46
max. Fördermenge pro Tag	1.029	1.101	72	7,00
min. Fördermenge pro Tag	472	533	61	12,92
durchschnittliche Fördermenge pro Tag	727	709	-18	-2,46
<b>3) Aufbereitung und Speicherung</b>				
Kapazität Sauerstoffbegaser	100	100	0	0,00
Kapazität Filteranlage	100	100	0	0,00
Kapazität Reinwasserkammern	430	430	0	0,00
Eigenverbrauch (Filterspülung+Reinigung)	3.305	3.613	308	9,32
<b>4) Wasserverteilung</b>				
Abgabemenge lt. Anlage 3	265.119	253.963	-11.156	-4,21
Bereinigte Abgabemenge lt. Anlage 3	261.082	252.531	-8.551	-3,28
Jahresabgabe VEBA lt. Anlage 3	<u>253.202</u>	<u>237.654</u>	<u>-15.548</u>	-6,14
Differenz Abgabe/Ablesungen	7.880	14.877	6.997	88,79
Wasserverlust/-gewinn Lensahn	-3,02	-5,89	-2,87	95,19
max. Abgabemenge pro Tag	1.066	1.106	40	3,75
min. Abgabemenge pro Tag	511	558	47	9,20
durchschnittliche Abgabemenge pro Tag	789	832	43	5,45
<b>ORTSNETZ WAHRENDORF</b>			0	
Wasserbezug ZVO	5.484	5.273	-211	-3,85
Jahresabgabe lt. Anlage 3	<u>5.232</u>	<u>5.038</u>	<u>-194</u>	<u>-3,71</u>
Differenz Abgabe/Ablesungen	252	235	-17	-6,75
Wasserverlust Wahrendorf	-4,60	-4,46	0	0,14
<b>5) Wasserzähler/Hausanschlüsse</b>	Stück	Stück	Stück	%
QN 2,5 Lensahn	1.414	1.419	5	0,35
QN 6 Lensahn	48	49	1	2,08
>QN 6 Lensahn	11	11	0	0,00
QN 2,5 Sipsdorf	78	78	0	0,00
QN 6 Sipsdorf	0	0	0	0,00
QN 2,5 Wahrendorf	39	40	1	2,56
QN 6 Wahrendorf	2	3	1	50,00
Zähler/Anschlüsse gesamt	1.592	1.600	8	0,50

## ANLAGE 2 zum Lagebericht 2023

**B) NIEDERSCHLAGSWASSERBESEITIGUNG LENSAHN**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	Veränderungen	
	Stück	Stück	Stück	%
Flächen bis 100 m <sup>2</sup>	210	209	-1	-0,48
Flächen von 101 m <sup>2</sup> bis 150 m <sup>2</sup>	336	338	2	0,60
Flächen von 151 m <sup>2</sup> bis 200 m <sup>2</sup>	257	258	1	0,39
Flächen von 201 m <sup>2</sup> bis 250 m <sup>2</sup>	126	126	0	0,00
Flächen von 251 m <sup>2</sup> bis 300 m <sup>2</sup>	233	232	-1	-0,43
<u>Zusatzflächen in m<sup>2</sup></u>	<u>130.402</u>	<u>137.332</u>	<u>6.930</u>	<u>5,31</u>
Summe m <sup>2</sup> Privatgrundstücke	354.602	361.632	7.030	1,98
<u>Summe m<sup>2</sup> Öffentliche Flächen</u>	<u>341.596</u>	<u>336.671</u>	<u>-4.925</u>	<u>-1,44</u>
m <sup>2</sup> Befestigte Flächen gesamt	696.198	698.303	2.105	0,30
Einleitstellen	42	42	0	0,00
Sandfänge	3	3	0	0,00
Regenrückhaltebecken etc.	10	11	1	10,00

**C) MISCHWASSERBESEITIGUNG SIPSDORF**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	Veränderungen	
	m	m	m	%
Länge Mischwassernetz	954	954	0	0
Anzahl Hausanschlüsse	40	40	0	0,00
	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%
Jahresschmutzwassermenge	3.888	4.361	473	12,17
	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	%
Summe m <sup>2</sup> Privatgrundstücke	15.052	15.467	415	2,75711
<u>Summe m<sup>2</sup> Öffentliche Flächen</u>	<u>4.552</u>	<u>4.552</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
m <sup>2</sup> Befestigte Flächen gesamt	19.604	20.019	415	2,11691
	Stück	Stück	Stück	%
Einleitstellen Mischwasser	1	1	0	0
Teiche Mischwasser	3	3	0	0
Einleitstellen Niederschlagsw.	2	2	0	0

## ANLAGE 3 zum Lagebericht 2023

**Ww Lensahn**

<i>Monat</i>	<i>Förderung</i> <i>m³</i>	<i>Min - Max</i> <i>m³</i>	<i>Abgabe</i> <i>m³</i>	<i>Min - Max</i> <i>m³</i>	<i>BW+RN</i> <i>m³</i>	<i>Filtersp.</i> <i>m³</i>
Januar	20.206	651 - 760	19.190	567 - 760	60	224
Februar	18.446	596 - 769	17.877	588 - 765	10	236
März	21.257	589 - 705	20.428	613 - 684	330	228
April	23.834	650 - 899	22.757	668 - 890	70	305
Mai	25.607	646 - 888	25.277	656 - 904	84	225
Juni	28.744	830 - <b>1101</b>	28.060	832 - <b>1106</b>	313	339
Juli	23.170	642 - 815	22.553	659 - 808	50	259
August	21.932	552 - 815	21.340	606 - 803	280	305
September	20.889	547 - 932	20.507	<b>558</b> - 915	20	449
Oktober	19.051	572 - 695	19.059	570 - 669	105	300
November	18.178	<b>533</b> - 669	19.014	585 - 642	20	363
Dezember	<u>17.356</u>	572 - 707	<u>17.901</u>	574 - 643	<u>40</u>	<u>380</u>
	258.670		253.963		1.382	3.613

Abgabe an Haushalte lt. Betriebsberichte 252.531

Jahresabgabe Kunden lt. VEBA 235.203  
 zzgl. Menge Hydrant Bauhof lt. VEBA 30  
 zzgl. Menge Hydrant Dritte lt. VEBA 1039  
zzgl. Menge Bauwasser+Rohrnetz 1.382  
 Jahresabgabe gesamt 237.654

**Ortsnetz Warendorf**

Wasserbezug ZVO m³ 5.273

Jahresabgabe Kunden lt. VEBA 4.588  
 zzgl. Rohrnetzspülungen (geschätzt) 350  
zzgl. Menge Hydrant Brandschutz lt. VEBA 100  
 Jahresabgabe gesamt 5.038

Verlust -235

**Erstellungsbericht zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Erfolgsübersicht für das Geschäftsjahr 2023**  
Anlage

**Lensahner Wasserbetriebe**  
Erfolgsübersicht zum 31.12.2023

		KSt 1000	KSt 1100	KSt 1200	KSt 1300	KSt 1400	KSt 1600
	Betrag	Verwaltung	Wasserver-	Abwasser-	Abwasser-	Neben-	Photovoltaik
	insges.	u. Vertrieb	sorgung	beseitigung	beseitigung	betrieb	
				(Lensahn)	(Sipsdorf)		
	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	9
1. Materialaufwand	255.178,18	905,70	198.093,97	43.303,61	12.368,57	0,00	506,33
2. Personalaufwand	166.480,62	166.480,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Abschreibungen	168.099,00	1.301,36	30.043,64	117.681,00	4.574,00	3.979,00	10.520,00
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.018,93	231,00	73,58	1.262,07	41,31	0,00	410,97
5. Steuern	58,14	0,00	58,14	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Konzessions- und Wegeentgelte	35.670,00		35.670,00				
7. Andere betriebliche Aufwendungen	47.283,93	32.351,77	15.774,13	857,91	0,00	-3.978,32	2.278,44
8. Summe 1-7	674.788,80	201.270,45	279.713,46	163.104,59	16.983,88	0,68	13.715,74
9. Umlage der Spalte 3 Zurechnung (+)			114.603,39	83.305,84	2.858,04	80,51	422,67
Abgabe (-)		201.270,45					
8. Aufwendungen 1-9	674.788,80		394.316,85	246.410,43	19.841,92	81,19	14.138,41
10. Betriebserträge							
a) nach der GuV-Rechnung	876.983,10		487.943,38	345.096,89	23.019,15	145,16	20.778,52
11. Betriebsergebnisse Insgesamt	202.194,30						
12. Betriebsergebnis (+ = Überschuß)			93.626,52	98.686,46	3.177,23	63,98	6.640,11
- = Fehlbetrag							
13. Finanzerträge/neutrale Erträge	17.730,55		10.095,78	7.338,67	251,77	7,09	37,23
14. Steuern von Einkommen und Ertrag	28.521,35		26.779,04	0,00	0,00	18,35	1.723,96
15. Unternehmensergebnis	191.403,50		76.943,25	106.025,13	3.429,01	52,72	4.953,39

**Erstellungsbericht zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Darstellung der rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse des  
Geschäftsjahres 2023**  
Anlage 4

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

1

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**Darstellung der rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse  
des Geschäftsjahres 2023****I. Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse**

Firma: Lensahner Wasserbetriebe

Sitz: Lensahn

Rechtsform: Kommunalunternehmen der Gemeinde Lensahn gem. Landesverordnung über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUVO) vom 29.10.2003.

Satzung: Es gilt die Umwandlungs- und Organisationssatzung für das Kommunalunternehmen Lensahner Wasserbetriebe in der Fassung vom 27.10.2004.

Anschrift: Eutiner Straße 2  
23738 Lensahn

Handelsregister: Das Kommunalunternehmen ist nicht eingetragen.

Gegenstand des Unternehmens:

Aufgabe des Kommunalunternehmens ist insbesondere die Versorgung der Grundstücke seines Gebietes mit Trinkwasser und Brauchwasser sowie die Beseitigung von Abwasser nach den Regelungen seiner Satzung. Hierzu gehört auch die Einrichtung und Unterhaltung von Neben- und Hilfsbetrieben, die die Aufgaben des Kommunalunternehmens fördern und wirtschaftlich mit ihnen zusammenhängen.

Wirtschaftsjahr: 1. Januar bis 31. Dezember 2023

Stammkapital Euro 2.200.000,00  
Das Stammkapital ist in voller Höhe erbracht.

Geschäftsführung und Vertretung:

Vorstand: Herr Klaus Winter, Wildkoppelweg, 23738 Lensahn,  
Bürgermeister bis 31.01.2022, seit 01.02.2022 PensionärStellvertretung: Herr Dirk Bruhse, Holunderweg 26/28, 23738 Lensahn,  
Innendienstleiter seit 01.04.2020

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

2

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**II. Steuerrechtliche Verhältnisse**

Das Kommunalunternehmen wird beim Finanzamt Lübeck unter der Steuernummer 22/299/06135 geführt. Die Steuerveranlagung 2022 erfolgte im Februar 2024 unter dem Vorbehalt der Nachprüfung gemäß § 164 AO. Eine steuerliche Betriebsprüfung hat bisher nicht stattgefunden.

Das Unternehmen unterliegt der Regelbesteuerung gemäß den §§ 16 - 18 des UStG.

Für die Betriebe gewerblicher Art innerhalb des Kommunalunternehmens besteht Körperschaftsteuerpflicht gem. § 1 Absatz 1 Nr. 6 KStG sowie Gewerbesteuerpflicht gem. § 2 Abs. 1 GewStG.

**III. Wirtschaftliche Verhältnisse****1. Wesentliche Verträge****a) Gestattungsverträge**

Mit Verträgen vom 29.04.2004, 03.07.2001 und aus 1974 gestattet der Herzog Christian von Oldenburg der Gemeinde Lensahn die Errichtung, den Betrieb und die Unterhaltung von Grundwassermessstellen und des Brunnens III auf dessen Grund und Boden. Im Wirtschaftsjahr 2016 wurden Brunnen I und III aufgegeben und zurückgebaut. Der Vertrag wurde in 2015 zum 31.12.2016 gekündigt.

**b) Konzessionsvertrag**

Mit Konzessionsvertrag vom 14.12.1998 hat die Gemeinde Lensahn dem Gemeindewasserwerk die Nutzung der der Gemeinde gehörenden oder ihrer Verfügung unterliegenden Verkehrsräume zum Betrieb und Unterhaltung von Anlagen und Leistungen, die der Versorgung mit Wasser dienen, gestattet. Als Gegenleistung ist eine Konzessionsabgabe zu entrichten. Gemäß § 7 des Vertrages sind die Rechte und Pflichten aus dem Vertrag durch die Gesamtrechtsnachfolge auf die LWB übergegangen.

**c) Betriebsführungsvertrag**

Zur entgeltlichen Abwasserentsorgung in der Ortschaft Sipsdorf haben die Lensahner Wasserbetriebe am 04.04./19.04.2011 einen öffentlich-rechtlichen Vertrag mit dem Zweckverband Ostholstein mit Wirkung ab 01.01.2010 geschlossen. Der bisherige Vertrag zwischen der Gemeinde Lensahn und dem Zweckverband wurde aufgehoben.

**d) Personalgestellung**

Mit Vertrag vom 06.12.2005 stellt die Gemeinde Lensahn dem Kommunalunternehmen bestimmte Mitarbeiter zur Durchführung der verwaltenden Tätigkeiten in den Lensahner Wasserbetrieben ganz oder teilweise gegen Entgelt zur Verfügung. Vertragsbeginn war der 01.01.2005.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

3

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**e) Übernahme Verbindlichkeiten**

Mit Vereinbarung vom 28.10.2005 haben die Lensahner Wasserbetriebe als Gegenleistung für die Überlassung von Anlagen, Kanälen und Schächten zur Niederschlagwasser- und Schmutzbeseitigung sämtliche Verbindlichkeiten zur Finanzierung dieser Anlage übernommen. Die Übernahme erfolgte mit Wirkung ab 01.01.2005.

**f) Photovoltaikanlagen**

Mit Nutzungsvereinbarung vom 20.02.2009 hat die Gemeinde Lensahn die LWB ermächtigt, auf dem Dach der Freiwilligen Feuerwehr Lensahn eine Photovoltaikanlage zu errichten und für 20 Jahre bis zum 01.03.2028 zu betreiben.

Mit Nutzungsvereinbarung vom 30.12.2009 hat die Gemeinde Lensahn die LWB ermächtigt, auf dem Dach der Fahrzeughalle der FFW Lensahnerhof eine Photovoltaikanlage zu errichten und für 20 Jahre bis zum 31.12.2029 zu betreiben.

Mit Nutzungsvereinbarung vom 17.03.2010 hat die Gemeinde Lensahn die LWB ermächtigt, auf dem Dach des ehemaligen Neubaus 6 Klassen Realschule in der Jahnstrasse eine Photovoltaikanlage zu errichten und für 20 Jahre bis zum 31.05.2030 zu betreiben.

Mit Nutzungsvereinbarung vom 01.07.2011 hat die Gemeinde Lensahn die LWB ermächtigt, auf dem Dach der Fahrzeughalle der FFW Sipsdorf in der Oldenburger Strasse eine Photovoltaikanlage zu errichten und für 20 Jahre bis zum 31.12.2030 zu betreiben.

Mit Nutzungsvereinbarung vom 01.10.2011 hat die Gemeinde Lensahn die LWB ermächtigt, auf dem Dach der ehemaligen Realschule in der Jahnstrasse eine Photovoltaikanlage zu errichten und für 20 Jahre bis zum 31.12.2031 zu betreiben.

**2. Mitgliedschaften**

Im Geschäftsjahr bestanden folgende Mitgliedschaften:

Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft e.V. (BDEW)

Deutscher Verein des Gas- und Wasserfaches e.V. (DVGW)

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

4

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**V. Umsätze und Bilanzsummen**

Das Kommunalunternehmen erzielte folgende Umsätze und wies nachstehende Bilanzsummen gemäß § 267 HGB aus:

	Berichtsjahr in Euro	Vorjahr in Euro
Umsätze	876.983,10	808.835,53
Bilanzsumme	5.040.316,81	4.790.512,68

**VI. Größenklasse**

Das Kommunalunternehmen erfüllt die Größenkriterien einer kleinen Kapitalgesellschaft im Sinne von § 267 Abs. 1 HGB. Gemäß § 22 der "Landesverordnung über Kommunalunternehmen als Anstalt des öffentlichen Rechts" (KUVO) ist der Jahresabschluss und der Lagebericht in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften aufzustellen.

## **Erstellungsbericht zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Umfassende Aufgliederung und Erläuterung der Posten der Bilanz  
zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das  
Geschäftsjahr 2023**  
Anlage 5

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

1

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung****Posten der Bilanz zum 31. Dezember 2023**

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden diese zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

**AKTIVA****A. Anlagevermögen**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthält der Anlagenspiegel im Anhang zum Jahresabschluss.

Die Bewertung des Anlagevermögens ist im Anhang dargestellt.

Abschreibungen werden grundsätzlich nach den auch steuerlich zulässigen Abschreibungssätzen linear und in der Vergangenheit auch degressiv vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis 800,-- Euro werden seit 2018 grundsätzlich im Jahr ihrer Anschaffung vollständig abgeschrieben.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

2

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**I. Immaterielle Vermögensgegenstände****1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten**

	<b>Euro</b>	<b>1,00</b>
31.12.2022:	Euro	1,00

Es handelt sich um erworbene Rechte an einem Leitungskataster.

**2. geleistete Anzahlungen**

	<b>Euro</b>	<b>25.161,34</b>
31.12.2022:	Euro	8.688,75

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Anzahlungen immaterielle VermG	<u>25.161,34</u>	<u>8.688,75</u>
	<u><b>25.161,34</b></u>	<u><b>8.688,75</b></u>

Ein Ingenieurbüro wurde mit der Neubeantragung der Einleiterlaubnis für Niederschlagswasser beauftragt. Es handelt sich hierbei um die Einleitstelle 8 (Milon), 12 (Aldi) und 40 (Hirschkoppel).

<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>Euro</b>	<b>25.162,34</b>
31.12.2022:	Euro	8.689,75

**II. Sachanlagen****1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, Abwasserbeseitigungsanlagen**

	<b>Euro</b>	<b>2.664.703,93</b>
31.12.2022:	Euro	2.643.274,32

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

3

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Unbebaute und bebaute Grundstücke	218.980,70	225.017,70
Abwasserbeseitigungsanlagen	<u>2.445.723,23</u>	<u>2.418.256,62</u>
	<b><u>2.664.703,93</u></b>	<b><u>2.643.274,32</u></b>

<b>Unbebaute und bebaute Grundstücke</b>	<b>Euro</b>	<b>218.980,70</b>
31.12.2022:	Euro	225.017,70

Der Bilanzausweis beinhaltet im Wesentlichen das Gemeindewasserwerk mit zugehörigem Grund und Boden.

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		<u>225.017,70</u>
Zugänge		0,00
Umbuchungen		0,00
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	<u>(6.037,00)</u>	<u>(6.037,00)</u>
Stand am 31. Dezember 2023		<b><u>218.980,70</u></b>

<b>Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	<b>Euro</b>	<b>2.445.723,23</b>
31.12.2022:	Euro	2.418.256,62

Der Bilanzansatz betrifft die Regenwasserkanalisation in Lensahn und Sipsdorf, das Regenrückhaltebecken am Langer Acker sowie das Mischwassersystem Sipsdorf.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

4

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		2.418.256,62
Zugänge		153.102,28
Umbuchungen		-7.177,67
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	(118.458,00)	(118.458,00)
Stand am 31. Dezember 2023		2.445.723,23

<b>2. Erzeugungs- und Gewinnungsanlagen</b>	<b>Euro</b>	<b>129.949,00</b>
31.12.2022:	Euro	146.277,00
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Erzeugungsanlagen	129.855,00	146.024,00
Gewinnungsanlagen	94,00	253,00
	<b>129.949,00</b>	<b>146.277,00</b>

Die Erzeugungsanlagen betreffen die Photovoltaik-Anlagen i.H.v. TEUR 64 sowie Brunnen 4 und 5 i.H.v. TEUR 66.

Die Gewinnungsanlagen i.H.v. TEUR 0,1 betreffen im Wesentlichen die Restbuchwerte zweier Grundwassermessstellen, ein Prozessleitsystem, eine Edelstahlwanne für Filterspülwasser und eine Schmutzwasserpumpe.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

5

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		146.277,00
Zugänge		0,00
Umbuchungen		0,00
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	(16.328,00)	(16.328,00)
Stand am 31. Dezember 2023		129.949,00

**3. Verteilungsanlagen**

	<b>Euro</b>	<b>269.359,00</b>
31.12.2022:	Euro	249.674,31
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Wassermeßgeräte - Wasserzähler -	18,00	18,00
Versorgungsleitungen	<u>269.341,00</u>	<u>249.656,31</u>
	<b><u>269.359,00</u></b>	<b><u>249.674,31</u></b>

Die Wassermeßgeräte betreffen die Restbuchwerte diverser Wasserzähler.  
Unter den Versorgungsleitungen sind die Hausanschlüsse und Leitungsnetze ausgewiesen.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

6

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		249.674,31
Zugänge		33.180,66
Umbuchungen		7.177,67
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	(20.673,64)	(20.673,64)
Stand am 31. Dezember 2023		269.359,00

**4. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

	<b>Euro</b>	<b>24.064,50</b>
31.12.2022:	Euro	29.425,00
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Maschinelle Anlagen	3.450,00	4.331,00
Pkw	16.581,00	20.560,00
Betriebsausstattung	4.015,00	4.516,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	18,50	18,00
	<b>24.064,50</b>	<b>29.425,00</b>

Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten über 150,00 bis 1.000,00 Euro wurden in Vorjahren in einen Sammelposten eingestellt, der über 5 Jahre linear abgeschrieben wurde. Seit 2018 werden Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 800,00 Euro sofort abgeschrieben.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

7

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		29.425,00
Zugänge		1.241,86
Umbuchungen		0,00
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	(6.602,36)	(6.602,36)
Stand am 31. Dezember 2023		24.064,50

<b>5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau</b>	<b>Euro</b>	<b>24.660,10</b>
31.12.2022:	Euro	24.660,10

Der Bestand hat sich wie folgt entwickelt:

	Euro	Euro
Stand am 1. Januar 2023		24.660,10
Zugänge		0,00
Umbuchungen		0,00
Zuschreibungen		0,00
Abgänge	(0,00)	
Abschreibungen	(0,00)	(0,00)
Stand am 31. Dezember 2023		24.660,10

Die Durchflussmessung des Wasserwerks sowie die Detailplanung zur Erweiterung und Modernisierung der Speicherkapazität wurde in 2022 durchgeführt bzw. erstellt. Die Umsetzung des Projektes ist aufgrund gestiegener Preise um ein Jahr verschoben worden.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

8

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**Summe Sachanlagen**

	<b>Euro</b>	<b>3.112.736,53</b>
31.12.2022:	Euro	3.093.310,73

**Summe Anlagevermögen**

	<b>Euro</b>	<b>3.137.898,87</b>
31.12.2022:	Euro	3.102.000,48



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

9

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## B. Umlaufvermögen

## I. Vorräte

Der Warenbestand ist nachgewiesen in einem Protokoll über die zum 31.12.2023 durchgeführte Bestandsaufnahme. Die Inventur wurde durch uns nicht beobachtet. Die Bestände sind der Höhe nach plausibel, die Bewertung haben wir ohne Beanstandung beurteilt. Die Bewertung erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten resp. dem niedrigeren beizulegenden Wert zum Bilanzstichtag.

## 1. fertige Erzeugnisse und Waren

	<b>Euro</b>	<b>15.676,81</b>
31.12.2022:	Euro	15.040,08

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Bestand Wasserwerk	<u>15.676,81</u>	<u>15.040,08</u>
	<u><b>15.676,81</b></u>	<u><b>15.040,08</b></u>

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

10

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

<b>1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>Euro</b>	<b><u>49.688,23</u></b>
31.12.2022:	Euro	63.888,47
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Verbrauchsabrechnungen	37.184,80	53.062,53
Übrige Forderungen	12.080,03	10.816,95
Forderungen aus L+L RG-Stell. Folgejahr	<u>423,40</u>	<u>8,99</u>
	<b><u>49.688,23</u></b>	<b><u>63.888,47</u></b>

Bei den übrigen Forderungen handelt es sich im Wesentlichen um Forderungen gegenüber der Schleswig-Holstein Netz AG aus der Abrechnung der PV-Anlagen, gegenüber dem Amt Lensahn sowie der Energiebetriebe Amt Lensahn für Strom, Fremdarbeiten und die Gestellung eines Dienstfahrzeuges.

<b>2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>	<b>Euro</b>	<b><u>7.288,68</u></b>
31.12.2022:	Euro	1.734,46
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Forderungen Gemeinde Lensahn	<u>7.288,68</u>	<u>1.734,46</u>
	<b><u>7.288,68</u></b>	<b><u>1.734,46</u></b>

Bei den Forderungen gegen verbundene Unternehmen handelt es sich um das Verrechnungskonto der Gemeinde Lensahn u.a. für die Fahrzeugvermietung und für Personalgestellung.

<b>3. sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>Euro</b>	<b><u>5.646,65</u></b>
31.12.2022:	Euro	3.355,32

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

11

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Diverse Forderungen	0,00	62,77
Ust-Forderungen	0,00	1.650,97
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	1.915,89	1.641,58
Körperschaftsteuerrückforderung	<u>3.730,76</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>5.646,65</u></b>	<b><u>3.355,32</u></b>

Als "Sonstige Vermögensgegenstände" sind die nicht in Lieferungen und Leistungen des Kommunalunternehmens begründeten Forderungen ausgewiesen. Sie sind einzeln nachgewiesen.

**III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**

	<b>Euro</b>	<b>1.821.370,12</b>
31.12.2022:	Euro	1.601.824,05
	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
VR Bank OH Nord-Plön eG #4300.21	821.370,12	601.824,05
VR Bank OH Nord-Plön eG #10.4300.21	<u>1.000.000,00</u>	<u>1.000.000,00</u>
	<b><u>1.821.370,12</u></b>	<b><u>1.601.824,05</u></b>

Die Guthaben bei Kreditinstituten stimmen überein mit den entsprechenden Schlussabrechnungen resp. den Abschlusskontoauszügen. Bis zum Abschlussstichtag angefallene Soll- bzw. Habenzinsen und Gebühren sind periodengerecht abgegrenzt.

**Summe Umlaufvermögen**

	<b>Euro</b>	<b>1.899.670,49</b>
31.12.2022:	Euro	1.685.842,38

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

12

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**C. Rechnungsabgrenzungsposten**

	<b>Euro</b>	<b>2.747,45</b>
31.12.2022:	Euro	2.669,82

Die aktiven Rechnungsabgrenzungen wurden im Wesentlichen vorgenommen für vorausbezahlte Versicherungsprämien für das nachfolgende Geschäftsjahr 2024.

**Summe Aktiva**

	<b>Euro</b>	<b>5.040.316,81</b>
31.12.2022:	Euro	4.790.512,68

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

13

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**PASSIVA****A. Eigenkapital****I. Stammkapital**

	<b>Euro</b>	<b>2.200.000,00</b>
31.12.2022:	Euro	2.200.000,00
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
	<hr/>	<hr/>
Stammkapital	2.200.000,00	2.200.000,00
	<u>2.200.000,00</u>	<u>2.200.000,00</u>

Der Ausweis entspricht dem in der Umwandlungs- und Organisationssatzung für das Kommunalunternehmen vom 27.10.2004 festgesetzten Stammkapital.

**II. Rücklagen**

	<b>Euro</b>	<b>1.930.451,21</b>
31.12.2022:	Euro	1.833.377,72
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
	<hr/>	<hr/>
Allgemeine Rücklage	166.054,70	166.054,70
zweckgebundene Rücklagen	1.764.396,51	1.667.323,02
	<u>1.930.451,21</u>	<u>1.833.377,72</u>

In den allgemeinen Rücklagen werden die Einlagewerte, die das gemäß Satzung zu erbringende Stammkapital überstiegen haben, ausgewiesen.

**zweckgebundene Rücklagen**

	<b>Euro</b>	<b>1.764.396,51</b>
31.12.2021:	Euro	1.667.323,02

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

14

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Rücklagen §10 KUVVO hoheitl. Bereich	1.285.428,31	1.216.354,82
Rücklagen §10 KUVVO wirtschaftl. Bereich	<u>478.968,20</u>	<u>450.968,20</u>
	<b><u>1.764.396,51</u></b>	<b><u>1.667.323,02</u></b>

Die Lensahner Wasserbetriebe haben im Berichtsjahr handelsrechtliche Überschüsse im Bereich Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und im Bereich weitere wirtschaftliche Geschäftsbetriebe erzielt.

Im Vorjahr wurde aus dem hoheitlichen Bereich (Abwasserbeseitigung) ein Überschuss i.H.v. EUR 69.073,49 erzielt und in die zweckgebundene Rücklage gem. §10 KUVVO für den hoheitlichen Bereich eingestellt.

Aus dem Jahresüberschuss des wirtschaftlichen Bereiches des Geschäftsjahres 2022 i.H.v. EUR 82.029,40 wurden in 2023 EUR 28.000,00 der Rücklage nach §10 KUVVO für den wirtschaftlichen Bereich zugeführt.

Die zweckgebunden Rücklagen dienen der technischen und wirtschaftlichen Fortentwicklung des Kommunalunternehmens sowie - soweit die Abschreibungen nicht ausreichen - auch für Erneuerungen (Sanierung des Leitungsnetzes).

**III. Gewinnvortrag**

	<b>Euro</b>	<b>263.196,34</b>
31.12.2022:	Euro	206.732,28
	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gewinnvortrag vor Verwendung	<u>263.196,34</u>	<u>206.732,28</u>
	<b><u>263.196,34</u></b>	<b><u>206.732,28</u></b>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gewinnvortrag - Vorjahr		206.732,28
Jahresüberschuss 2022	153.537,55	
Zuf. RL gem. § 10 KUVVO aus Erg. 2022	-97.073,49	
Vortrag des verbl. Betrags		56.464,06
Auszahlung an Gemeinde in 2023		<u>0,00</u>
Gewinnvortrag per 31.12.2023		263.196,34

Der Gewinnvortrag per 31.12.2023 i.H.v. EUR 263.196,34 entfällt in voller Höhe auf den wirtschaftlichen Bereich.

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

15

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

<b>IV. Jahresüberschuss</b>		<b>Euro</b>	<b>191.403,50</b>
	31.12.2022:	Euro	153.537,55
	31.12.2023		31.12.2022
	Euro		Euro
Jahresüberschuss		<u>191.403,50</u>	<u>153.537,55</u>
		<u><b>191.403,50</b></u>	<u><b>153.537,55</b></u>

<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>Euro</b>	<b>4.585.051,05</b>
	31.12.2022:	Euro	4.393.647,55

Der Jahresüberschuss setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>EUR</u>	
Hoheitlicher Bereich (Abwasserbeseitigung)		109.454,14
Wirtschaftlicher Bereich		81.949,36
		<u>191.403,50</u>

<b>B. Empfangene Ertragszuschüsse</b>		<b>Euro</b>	<b>246.784,42</b>
	31.12.2022:	Euro	247.797,17

Unter dieser Position werden die von den Benutzern der Wasserversorgung gezahlten Zuschüsse für den Anschluss an das Wasserversorgungsnetz ausgewiesen, soweit diese die im ersten Schritt aufgewandten Kosten der einzelnen Anschlüsse übersteigen. Bei den Zahlungen der Nutzer handelt es sich um die nach der Beitrags- und Gebührensatzung erhobenen Anschussbeiträge und Hausanschlusskosten.

Der Vortrag wurde durch die Einbringung aller Aktiva und Passiva von dem Regiebetrieb Gemeindewasserwerk übernommen. Die Beiträge werden entsprechend der im vormaligen Regiebetrieb seit 2003 angewandten Methode mit 3 % jährlich er-

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

16

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

tragswirksam aufgelöst.

Der Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse entwickelte sich wie folgt:

	2023 EUR	2022 EUR
Stand am 1. Januar	247.797,17	243.351,13
Zuführung	10.707,49	15.841,83
Auflösung	-11.720,24	-11.395,77
Stand am 31. Dezember	246.784,42	247.797,19

**C. Rückstellungen****1. Steuerrückstellungen**

	<b>Euro</b>	<b>8.400,55</b>
31.12.2022:	Euro	7.784,67
	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	3.867,20	3.228,00
Körperschaftsteuerrückstellung	<u>4.533,35</u>	<u>4.556,67</u>
	<b><u>8.400,55</u></b>	<b><u>7.784,67</u></b>

**2. sonstige Rückstellungen**

	<b>Euro</b>	<b>34.875,00</b>
31.12.2022:	Euro	30.550,00

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

17

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Rückstellungen für Personalkosten	10.100,00	13.200,00
Sonstige Rückstellungen	15.275,00	8.000,00
Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>9.500,00</u>	<u>9.350,00</u>
	<b><u>34.875,00</u></b>	<b><u>30.550,00</u></b>

Soweit zum Bilanzstichtag 31.12.2023 Resturlaubsansprüche bestanden bzw. Überstunden nicht abgegolten waren, wurde der entsprechende Aufwand zurückgestellt.

Die Rückstellung für Abschluss- und Prüfungskosten betrifft den Aufwand für die Erstellung des Jahresabschlusses mit umfassenden Beurteilungen für das Geschäftsjahr 2023 sowie die Erstellung der Steuererklärungen für das Wirtschaftsjahr 2023.

Weitere Rückstellungen wurden u.a. für die Konzessionsabgabe 2023 i.H.v. EUR 12.400,00 gebildet. Sachverhalte, die weitere Rückstellungen erfordern, sind nicht bekannt.

**D. Verbindlichkeiten**

<b>1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</b>	<b>Euro</b>	<b>11.714,44</b>
31.12.2022:	Euro	15.248,47

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem  
Jahr Euro 3.639,44 (Euro 3.945,00)

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Voba OH 5010430021	<u>11.714,44</u>	<u>15.248,47</u>
	<b><u>11.714,44</u></b>	<b><u>15.248,47</u></b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten stimmen mit den entsprechenden Schlussrechnungen bzw. Abschlusskontoauszügen überein. Zinsen und Gebühren sind periodengerecht abgegrenzt.



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

18

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## 2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	<b>Euro</b>	<b>143.000,57</b>
31.12.2022:	Euro	78.166,92
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Verbindlichkeiten L+L ohne Kontokorrent	100.706,33	37.325,81
Verbindlichkeiten L+L Abnehmer	41.706,57	40.841,11
Verbindlichkeiten L+L RG-Folgejahr	587,67	0,00
	<u><b>143.000,57</b></u>	<u>78.166,92</u>

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind einzeln bewertet und in einer Saldenliste nachgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Kreis Ostholstein	295,27	398,97
Zweckverbände und Stadtwerke	964,88	2.373,01
Schleswig Holstein Netz AG/ E.ON	3.688,58	2.132,34
Baufirmen/Maschinen	55.299,96	16.543,40
Steuerberater/ Wirtschaftsprüfer	11.470,89	346,86
Wasser-/Abwasserabgabe an Kreis OH	25.586,65	13.833,76
Übrige	3.400,10	1.697,47
	<u><b>100.706,33</b></u>	<u>37.325,81</u>



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

19

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**3. Verbindlichkeiten gegenüber  
der Gemeinde Lensahn**

	<b>Euro</b>	<b>10.073,28</b>
31.12.2022:	Euro	14.526,24
	<b>Euro</b>	<b>10.073,28</b>
31.12.2023		31.12.2022
Euro		Euro
Verbindl. Gemeinde Lensahn (L+L verb.UN)	<u>10.073,28</u>	<u>14.526,24</u>
	<u><b>10.073,28</b></u>	<u>14.526,24</u>

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betreffen insbesondere weiterberechnete Fremdarbeiten des Bauhofes und die Abrechnung der Personalkosten.

**4. sonstige Verbindlichkeiten**

	<b>Euro</b>	<b>417,50</b>
31.12.2022:	Euro	2.791,66
- davon aus Steuern Euro 417,50 (Euro 2.791,66)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 417,50 (Euro 2.791,66)		
	<b>Euro</b>	<b>417,50</b>
31.12.2023		31.12.2022
Euro		Euro
Verbindlichkeiten Umsatzsteuer	<u>417,50</u>	<u>2.791,66</u>
	<u><b>417,50</b></u>	<u>2.791,66</u>

**Summe Passiva**

	<b>Euro</b>	<b>5.040.316,81</b>
31.12.2022:	Euro	4.790.512,68

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

20

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

**Posten der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

Die Gewinn- und Verlustrechnung wird in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren gemäß § 275 Abs. 2 HGB erstellt.

<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>Euro</b>	<b>876.983,10</b>
31.12.2022:	Euro	808.835,53
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Bauwasser	1.862,40	2.194,80
Sonstige Erträge	1.660,40	0,00
Mahngebühren	495,55	332,00
Auflösung von Zuschüssen	11.720,24	11.395,77
Erlöse OE Lensahn	340.679,25	338.509,53
Erlöse Abwasser Sipsdorf	14.047,02	12.964,68
Erlöse OE Sipsdorf	8.877,54	9.017,65
Erlöse Wasser 7% USt	435.138,42	388.498,10
Materialverkauf 19%	3.294,69	2.951,05
Erlöse Fahrzeugvermietung 19%	142,50	232,70
Erlöse aus Photovoltaik 19%	20.764,53	22.976,20
Sonstige Erträge betriebl., regelm. 19%	38.300,56	19.763,05
	<b><u>876.983,10</u></b>	<b><u>808.835,53</u></b>

Die Umsatzerlöse i.H.v. EUR 876.983,10 verteilen sich folgendermaßen auf die Teilbereiche:

	2023	2022
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
<u>Wasserversorgung</u>		
Wassergeld	435.138,42	388.498,10
Aufl. empfangener Ertragszuschüsse	11.720,24	11.395,77
Bauwasser	1.862,40	2.194,80
Sonstige Erlöse	<u>26.330,63</u>	<u>14.429,34</u>
	475.051,69	416.518,01

Abwasserentsorgung

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

21

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Oberflächenentwässerung Lensahn	340.679,25	338.509,53
Oberflächenentwässerung Sipsdorf	22.924,56	21.982,33
Sonstige Erlöse	<u>17.319,43</u>	<u>8.564,51</u>
	380.923,24	369.056,37
<b><u>Nebenbetrieb</u></b>		
Fahrzeugvermietung	142,50	232,70
Abgang AV	0,00	0,00
Sonstige Erlöse / Versicherungsent.	<u>16,18</u>	<u>8,04</u>
	158,68	240,74
<b><u>Photovoltaikanlage</u></b>		
Stromerlöse	20.764,53	22.976,20
Sonstiges / Vers.entschädigung	<u>84,96</u>	<u>44,21</u>
	20.849,49	23.020,41
	<b><u><u>876.983,10</u></u></b>	<b><u><u>808.835,53</u></u></b>

**2. Gesamtleistung**

	<b>Euro</b>	<b>876.983,10</b>
31.12.2022:	Euro	808.835,53

**3. sonstige betriebliche Erträge****a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen**

	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>
31.12.2022:	Euro	11,00

	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Erträge Auflösung von Rückstellungen	<u>0,00</u>	<u>11,00</u>
	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>11,00</u></b>



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

22

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## 4. Materialaufwand

## a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

	<b>Euro</b>	<b>250.379,25</b>
31.12.2022:	Euro	205.740,36
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	636,73-	200,21
Stromkosten	40.000,98	22.197,19
Betriebskosten Trinkwasser	85.800,18	62.455,73
Betriebskosten Abwasser	53.803,27	82.753,64
Rohrnetz -allgem.Betriebskosten-	159,29	0,00
Sonstige Aufwendungen	1.610,40	0,00
Grundwasserabgabe	29.283,80	29.692,88
Hauptleitung Unterh.kosten	11.353,71	2.351,98
Hausanschlüsse -Unterh.kosten-	5.238,30	6.088,73
Instandhaltungen Wasserwerk	23.766,05	0,00
	<b><u>250.379,25</u></b>	<b><u>205.740,36</u></b>

Im Berichtsjahr wurden 6 Rohrbrüche verzeichnet (VJ 8).

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

23

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>Euro</b>	<b>4.798,93</b>
31.12.2022:	Euro	4.268,42
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Personal-u.Fahrzeugaufwand Bauhof	<u>4.798,93</u>	<u>4.268,42</u>
	<u><b>4.798,93</b></u>	<u><b>4.268,42</b></u>

**5. Personalaufwand**

<b>a) Löhne und Gehälter</b>	<b>Euro</b>	<b>165.780,62</b>
31.12.2022:	Euro	162.104,56
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Löhne und Gehälter	61.573,99	57.421,37
Personalkosten Verwaltung	94.106,63	103.483,19
Aufwendung Veränderung Urlaubsrückst.	<u>10.100,00</u>	<u>1.200,00</u>
	<u><b>165.780,62</b></u>	<u><b>162.104,56</b></u>

Die Gemeinde Lensahn hat den Lensahner Wasserbetrieben gemäß Vereinbarung anteilige Gehälter/Personalaufwendungen für 4 Mitarbeiter der LWB in Höhe von EUR 94.106,63 weiterberechnet. Für Urlaub und Überstunden 2023 wurde der Rückstellung ein Betrag in Höhe von EUR 10.100,00 zugeführt.

Die Löhne und Gehälter in Höhe von EUR 61.573,99 betreffen Aufwendungen für vollständig bei den LWB beschäftigte Mitarbeiter.

<b>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</b>	<b>Euro</b>	<b>700,00</b>
31.12.2022:	Euro	697,63

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

24

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	<u>700,00</u>	<u>697,63</u>
	<b><u>700,00</u></b>	<b><u>697,63</u></b>

**6. Abschreibungen****a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen**

	<b>Euro</b>	<b>168.099,00</b>
31.12.2022:	Euro	168.716,52
	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Abschreibungen auf Sachanlagen	156.841,64	32.869,78
Abschreibungen auf Gebäude	6.037,00	130.145,34
Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.979,00	3.980,00
Sofortabschreibung GWG	<u>1.241,36</u>	<u>1.721,40</u>
	<b><u>168.099,00</u></b>	<b><u>168.716,52</u></b>

Eine zusammenfassende Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen kann dem Anhang entnommen werden, der diesem Bericht als Anlage 1 beige-fügt ist.

Für die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens liegt eine gesonderte Anlagenbuchführung vor, aus der die Abschreibungen im Einzelnen zu entnehmen sind



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

25

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

## 7. sonstige betriebliche Aufwendungen

## a) Raumkosten

	<b>Euro</b>	<b>5.254,18</b>
31.12.2022:	Euro	4.680,64
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Büroinventar - Unterhaltung-	4.258,18	3.684,64
Miete Dachfläche PV	<u>996,00</u>	<u>996,00</u>
	<b><u>5.254,18</u></b>	<b><u>4.680,64</u></b>

## b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben

	<b>Euro</b>	<b>48.721,53</b>
31.12.2022:	Euro	43.861,17
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Versicherungen	3.999,37	3.830,99
Beiträge	1.241,68	1.181,00
Konzessionsabgabe	<u>43.480,48</u>	<u>38.849,18</u>
	<b><u>48.721,53</u></b>	<b><u>43.861,17</u></b>

Bei der Konzessionsabgabe handelt es sich um eine Abschlagszahlung für 2023 i.H.v. TEUR 31,1. Desweiteren wurde für 2023 eine Rückstellung in Höhe von TEUR 12,4 gebildet.

## c) Reparaturen und Instandhaltungen

	<b>Euro</b>	<b>2.728,76</b>
31.12.2022:	Euro	2.891,86



## Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023

26

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Wartungskosten für Hard- und Software	<u>2.728,76</u>	<u>2.891,86</u>
	<b><u>2.728,76</u></b>	<b><u>2.891,86</u></b>

## d) Fahrzeugkosten

	<b>Euro</b>	<b>1.601,93</b>
31.12.2022:	Euro	2.847,23

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Fahrzeugkosten	<u>1.601,93</u>	<u>2.847,23</u>
	<b><u>1.601,93</u></b>	<b><u>2.847,23</u></b>

## e) Werbe- und Reisekosten

	<b>Euro</b>	<b>0,00</b>
31.12.2022:	Euro	180,41

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Werbekosten	0,00	157,05
Aufmerksamkeiten	<u>0,00</u>	<u>23,36</u>
	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>180,41</u></b>

## f) verschiedene betriebliche Kosten

	<b>Euro</b>	<b>26.124,00</b>
31.12.2022:	Euro	23.499,39

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

27

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Nicht abziehbare Vorsteuer	1.245,47	1.351,14
Nicht abziehbare AR-Vergütungen	115,50	66,00
Abziehbare Aufsichtsratsvergütung	115,50	66,00
Sitzungskosten	2.160,00	2.160,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.216,75	4.643,76
Porto	2.776,44	1.448,70
Telefon	685,24	683,20
Telefax und Internetkosten	139,83	503,40
Bürobedarf	571,47	460,50
Rechts- und Beratungskosten	414,82	248,40
Buchführungskosten	375,00	291,48
Abschluss- und Prüfungskosten	9.500,00	9.350,00
Nebenkosten des Geldverkehrs	807,98	2.226,81
	<b><u>26.124,00</u></b>	<b><u>23.499,39</u></b>

<b>g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>Euro</b>	<b>131,49</b>
31.12.2022:	Euro	4.499,20

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
übrige sonstige betriebl. Aufwendungen	<u>131,49</u>	<u>4.499,20</u>
	<b><u>131,49</u></b>	<b><u>4.499,20</u></b>

übrige sonstige betriebl. Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.505,30
Periodenfremde Aufwendungen	<u>131,49</u>	<u>1.993,90</u>
	<b><u>131,49</u></b>	<b><u>4.499,20</u></b>

Die außerordentlichen Aufwendungen im Vorjahr betreffen die Entsorgung des Filterschlammes im Absatzbecken des Wasserwerks. In den periodenfremden Aufwendungen sind die Nutzungsgebühr des Kanalkatasters und des

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

28

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

Wasserversorgungskatasters Smartermaps für das Jahr 2022 enthalten.

<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>Euro</b>	<b>17.730,55</b>
31.12.2022:	Euro	0,00
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>17.730,55</u>	<u>0,00</u>
	<u><b>17.730,55</b></u>	<u><b>0,00</b></u>

In den Zinserträgen sind die Zinsen für das Festgeld ausgewiesen.

<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>Euro</b>	<b>410,97</b>
31.12.2022:	Euro	1.824,86
	31.12.2023	31.12.2022
	Euro	Euro
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	496,82
Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.	<u>410,97</u>	<u>1.328,04</u>
	<u><b>410,97</b></u>	<u><b>1.824,86</b></u>

Die Zinsaufwendungen sind durch Zinsbescheinigungen nachgewiesen und wurden periodengerecht abgegrenzt.

<b>10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>Euro</b>	<b>28.521,35</b>
31.12.2022:	Euro	29.438,59

**Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023**

29

Lensahner Wasserbetriebe • 23738 Lensahn

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Gewerbsteuer	11.814,00	12.195,00
Körperschaftsteuer	11.404,00	16.345,00
Solidaritätszuschlag	626,92	898,59
Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	4.432,64	0,00
SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	<u>243,79</u>	<u>0,00</u>
	<b><u>28.521,35</u></b>	<b><u>29.438,59</u></b>

Für die Betriebe gewerblicher Art innerhalb des Kommunalunternehmens besteht Körperschaftsteuer- und Gewerbesteuerpflicht. Dies betrifft die Teilbereiche Wasserversorgung, Photovoltaik und Nebenbetriebe.

**11. Ergebnis nach Steuern**

	<b>Euro</b>	<b>191.461,64</b>
31.12.2022:	Euro	153.595,69

**12. sonstige Steuern**

	<b>Euro</b>	<b>58,14</b>
31.12.2022:	Euro	58,14

	31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
Grundsteuer	<u>58,14</u>	<u>58,14</u>
	<b><u>58,14</u></b>	<b><u>58,14</u></b>

**13. Jahresüberschuss**

	<b>Euro</b>	<b>191.403,50</b>
31.12.2022:	Euro	153.537,55

**Erstellungsbericht zum 31. Dezember 2023**

Lensahner Wasserbetriebe · 23738 Lensahn

**Allgemeine Auftragsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende  
Berufsausübungsgesellschaften (Stand Oktober 2023)**  
Anlage 6

# wetreu Holstein KG Steuerberatungsgesellschaft, Wilhelmstr. 2, 23769 Fehmarn

## Allgemeine Geschäftsbedingungen für Steuerberater und steuerberatende Berufsausübungsgesellschaften

Stand: Oktober 2023

Die folgenden „Allgemeinen Geschäftsbedingungen“ gelten für Verträge<sup>1</sup> zwischen Steuerberatern<sup>2</sup> und steuerberatenden Berufsausübungsgesellschaften (im Folgenden „Steuerberater“ genannt) und ihren Auftraggebern, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

### 1. Umfang und Ausführung des Auftrags

- (1) Für den Umfang der vom Steuerberater zu erbringenden Leistungen ist der erteilte Auftrag maßgebend. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Berufsausübung unter Beachtung der einschlägigen berufsrechtlichen Normen und der Berufspflichten (vgl. StBerG, BOSTB) ausgeführt.
- (2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf einer ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.
- (3) Ändert sich die Rechtslage nach abschließender Erledigung einer Angelegenheit, so ist der Steuerberater nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf die Änderung oder die sich daraus ergebenden Folgen hinzuweisen.
- (4) Die Prüfung der Richtigkeit, Vollständigkeit und Ordnungsmäßigkeit der dem Steuerberater übergebenen Unterlagen und Zahlen, insbesondere der Buchführung und Bilanz, gehört nur zum Auftrag, wenn dies in Textform vereinbart ist. Der Steuerberater wird die vom Auftraggeber gemachten Angaben, insbesondere Zahlenangaben, als richtig zu Grunde legen. Soweit er offensichtliche Unrichtigkeiten feststellt, wird er den Auftraggeber darauf hinweisen.
- (5) Der Auftrag stellt keine Vollmacht für die Vertretung vor Behörden, Gerichten und sonstigen Stellen dar. Diese ist gesondert zu erteilen. Ist wegen der Abwesenheit des Auftraggebers eine Abstimmung mit diesem über die Einlegung von Rechtsbehelfen oder Rechtsmitteln nicht möglich, ist der Steuerberater im Zweifel zu fristwährenden Handlungen berechtigt.

### 2. Verschwiegenheitspflicht

- (1) Der Steuerberater ist nach Maßgabe der Gesetze verpflichtet, über alle Tatsachen, die ihm im Zusammenhang mit der Ausführung des Auftrags zur Kenntnis gelangen, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, der Auftraggeber entbindet ihn von dieser Verpflichtung. Die Verschwiegenheitspflicht besteht auch nach Beendigung des Vertragsverhältnisses fort. Die Verschwiegenheitspflicht besteht im gleichen Umfang auch für die Mitarbeiter des Steuerberaters.
- (2) Die Verschwiegenheitspflicht besteht nicht, soweit die Offenlegung zur Wahrung berechtigter Interessen des Steuerberaters erforderlich ist. Der Steuerberater ist auch insoweit von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, als er nach den Versicherungsbedingungen seiner Berufshaftpflichtversicherung zur Information und Mitwirkung verpflichtet ist.
- (3) Gesetzliche Auskunfts- und Aussageverweigerungsrechte, u. a. nach § 102 AO, § 53 StPO und § 383 ZPO, bleiben unberührt.
- (4) Der Steuerberater ist von der Verschwiegenheitspflicht entbunden, soweit dies zur Bestellung eines allgemeinen Vertreters (§ 69 StBerG) oder zur Durchführung eines Zertifizierungsaudits in der Kanzlei des Steuerberaters erforderlich ist und die insoweit tätigen Personen ihrerseits über ihre Verschwiegenheitspflicht belehrt worden sind. Der Auftraggeber erklärt sich damit einverstanden, dass durch den allgemeinen Vertreter oder den Zertifizierer/Auditor Einsicht in seine – vom Steuerberater angelegte und geführte – Handakte genommen wird.

### 3. Mitwirkung Dritter

Der Steuerberater ist berechtigt, zur Ausführung des Auftrags Mitarbeiter und unter den Voraussetzungen des § 62a StBerG auch externe Dienstleister (insbesondere datenverarbeitende Unternehmen) heranzuziehen. Die Beteiligung fachkundiger Dritter zur Mandatsbearbeitung (z. B. andere Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Rechtsanwälte) bedarf der Einwilligung und des Auftrags des Auftraggebers. Der Steuerberater ist nicht berechtigt und verpflichtet, diese Dritten ohne Auftrag des Auftraggebers hinzuzuziehen.

### 4. Elektronische Kommunikation, Datenschutz<sup>3</sup>

- (1) Der Steuerberater ist berechtigt, personenbezogene Daten des Auftraggebers im Rahmen der erteilten Aufträge maschinell zu erheben und in einer automatisierten Datei zu verarbeiten oder einem Dienstleistungsrechenzentrum zur weiteren Auftragsdatenverarbeitung zu übertragen.
- (2) Der Steuerberater ist berechtigt, in Erfüllung seiner Pflichten nach der DSGVO und dem Bundesdatenschutzgesetz einen Beauftragten für den Datenschutz zu bestellen. Sofern dieser Beauftragte für den Datenschutz nicht bereits nach Ziff. 2 Abs. 1 Satz 3 der Verschwiegenheitspflicht unterliegt, hat der Steuerberater dafür Sorge zu tragen, dass der Beauftragte für den Datenschutz sich mit Aufnahme seiner Tätigkeit zur Wahrung des Datengeheimnisses verpflichtet.
- (3) Der Auftraggeber wird darauf hingewiesen, dass die Verwendung elektronischer Kommunikationsmittel (E-Mail etc.) mit Risiken für die Vertraulichkeit der Kommunikation verbunden sein kann. Der Auftraggeber stimmt der Nutzung elektronischer Kommunikationsmittel durch den Steuerberater zu.

### 5. Mängelbeseitigung

- (1) Bei etwaigen Mängeln ist dem Steuerberater Gelegenheit zur Nachbesserung zu geben.
- (2) Offenbare Unrichtigkeiten (z. B. Schreibfehler, Rechenfehler) können vom Steuerberater jederzeit, auch Dritten gegenüber, berichtigt werden. Sonstige Mängel darf der Steuerberater Dritten gegenüber mit Einwilligung des Auftraggebers berichtigen. Die Einwilligung ist nicht erforderlich, wenn berechnete Interessen des Steuerberaters den Interessen des Auftraggebers vorgehen.

### 6. Haftung

- (1) Die Haftung des Steuerberaters und seiner Erfüllungsgehilfen für einen Schaden, der aus einer oder – bei einheitlicher Schadensfolge – aus mehreren Pflichtverletzungen anlässlich der Erfüllung eines Auftrags resultiert, wird auf 4.000.000,00 €<sup>4</sup> (in Worten: vier Millionen €) begrenzt.<sup>5</sup> Die Haftungsbegrenzung bezieht sich allein auf Fahrlässigkeit. Die Haftung für Vorsatz bleibt insoweit unberührt. Von der Haftungsbegrenzung ausgenommen sind Haftungsansprüche für Schäden aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit. Die Haftungsbegrenzung gilt für die gesamte Tätigkeit des Steuerberaters für den Auftraggeber, also insbesondere auch für eine Ausweitung des Auftragsinhalts; einer erneuten Vereinbarung der Haftungsbegrenzung bedarf es insoweit nicht. Die Haftungsbegrenzung gilt auch gegenüber Dritten, soweit diese in den Schutzbereich des Mandatsverhältnisses fallen; § 334 BGB wird insoweit ausdrücklich nicht abbedungen. Einzelvertragliche Haftungsbegrenzungsvereinbarungen gehen dieser Regelung vor, lassen die Wirksamkeit dieser Regelung jedoch – soweit nicht ausdrücklich anders geregelt – unberührt.

1 Bei online abgeschlossenen Verträgen mit Verbrauchern ist der DWS-Vordruck Nr. 1130 „Muster-Widerrufsbelehrung, Muster-Zustimmungserklärung und Muster-Widerrufsformular für online abgeschlossene Verbrauchermäandate“ zu beachten. Auf die weiterführenden Hinweise im DWS-Merkblatt Nr. 1001 wird verwiesen.

2 Der Begriff „Steuerberater“ umfasst im Folgenden jeweils auch Steuerbevollmächtigte.

3 Zur Verarbeitung personenbezogener Daten muss zudem eine Rechtsgrundlage aus Art. 6 DSGVO einschlägig sein. Der Steuerberater muss außerdem die Informationspflichten gem. Art. 13 oder 14 DSGVO durch Übermittlung zusätzlicher Informationen erfüllen. Hierzu sind die Hinweise und Erläuterungen im DWS-Hinweisblatt Nr. 1007 zu den DWS-Vordrucken Nr. 1005 „Datenschutzinformationen für Mandanten“ und Nr. 1006 „Datenschutzinformation zur Verarbeitung von Beschäftigten-daten“ zu beachten.

4 Bitte Betrag einsetzen. Um von dieser Regelung Gebrauch machen zu können, muss bei einer Einzelkanzlei ein Betrag von mindestens 1 Mio. € angegeben werden, und die vertragliche Versicherungssumme muss wenigstens 1 Mio. € für den einzelnen Schadensfall betragen; andernfalls ist die Ziffer 6 zu streichen. Für Berufsausübungsgesellschaften gelten höhere Beträge (siehe Fn. 5). Auf die weiterführenden Hinweise im DWS-Merkblatt Nr. 1001 wird verwiesen.

5 Nach § 55f Abs. 1 StBerG ist jede Berufsausübungsgesellschaft, gleich welcher Rechtsform, zum Abschluss und zur Unterhaltung einer Berufshaftpflichtversicherung verpflichtet. Differenzierend geregelt ist die Höhe der erforderlichen Sozietätsdeckung, je nachdem, ob durch die Rechtsform eine Beschränkung der Haftung für natürliche Personen vorliegt (vgl. § 55f Abs. 2 und 3 StBerG). Nach § 67a Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 StBerG kann die Haftung durch allgemeine Geschäftsbedingungen auf den vierfachen Betrag der Mindestversicherungssumme begrenzt werden, wenn insoweit Versicherungsschutz besteht. Die vertragliche Versicherungssumme muss den Vorgaben hinsichtlich des einzelnen Schadensfalles entsprechen; andernfalls ist die Ziffer 6 zu streichen. Auf die Hinweise im DWS-Merkblatt Nr. 1001 wird verwiesen.

Lizenziert für das Jahr 2024



© 10/2023 DWS Steuerberater Medien GmbH

Bestellservice: Postfach 023553 · 10127 Berlin · Telefon 0 30/2 88 85 66 · Telefax 0 30/28 88 56 70

E-Mail: info@dws-medien.de · Internet: www.dws-medien.de

Nr.  
5.1

Alle Rechte vorbehalten. Es ist nicht gestattet, die Produkte ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem Weg zu vervielfältigen. Dieses Produkt wurde mit äußerster Sorgfalt bearbeitet, für den Inhalt kann jedoch keine Gewähr übernommen werden. Aus Gründen der besseren Lesbarkeit wird auf die gleichzeitige Verwendung der Sprachformen männlich, weiblich und divers (m/w/d) verzichtet. Sämtliche Personenbezeichnungen gelten gleichermaßen für alle Geschlechter.

- (2) Die Haftungsbegrenzung gilt, wenn entsprechend hoher Versicherungsschutz bestanden hat, rückwirkend von Beginn des Mandatsverhältnisses bzw. dem Zeitpunkt der Höherversicherung an und erstreckt sich, wenn der Auftragsumfang nachträglich geändert oder erweitert wird, auch auf diese Fälle.
- (3) Die Erteilung mündlicher Auskünfte gehört nicht zu den vertraglichen Hauptleistungen des Steuerberaters. Sie bergen die Gefahr insbesondere einer unvollständigen mündlichen Darlegung des zu beurteilenden Sachverhalts sowie von Missverständnissen zwischen Steuerberater und Auftraggeber. Deshalb wird vereinbart, dass der Steuerberater nur für in Textform erteilte Auskünfte einzutreten hat und die Haftung für mündliche Auskünfte des Steuerberaters oder seiner Mitarbeiter ausgeschlossen ist.
- (4) Schadensersatzansprüche des Auftraggebers, mit Ausnahme solcher aus der Verletzung des Lebens, des Körpers oder der Gesundheit, verjähren 18 Monate ab Kenntnis oder grob fahrlässiger Unkenntnis des Auftraggebers von den Ansprüchen, spätestens aber fünf Jahre nach der Anspruchsentstehung. Maßgeblich ist die früher endende Frist.

#### 7. Pflichten des Auftraggebers; unterlassene Mitwirkung und Annahmeverzug des Auftraggebers

- (1) Der Auftraggeber ist zur Mitwirkung verpflichtet, soweit es zur ordnungsgemäßen Erledigung des Auftrags erforderlich ist. Insbesondere hat er dem Steuerberater unaufgefordert alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen vollständig und so rechtzeitig zu übergeben, dass dem Steuerberater eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht. Entsprechendes gilt für die Unterrichtung über alle Vorgänge und Umstände, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Der Auftraggeber ist verpflichtet, alle Mitteilungen des Steuerberaters zur Kenntnis zu nehmen und bei Zweifelsfragen Rücksprache zu halten.
- (2) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit des Steuerberaters oder seiner Erfüllungsgehilfen beeinträchtigen könnte.
- (3) Der Auftraggeber verpflichtet sich, Arbeitsergebnisse des Steuerberaters nur mit dessen Einwilligung weiterzugeben, soweit sich nicht bereits aus dem Auftragsinhalt die Einwilligung zur Weitergabe an einen bestimmten Dritten ergibt.
- (4) Setzt der Steuerberater beim Auftraggeber Datenverarbeitungsprogramme ein, so ist der Auftraggeber verpflichtet, den Hinweisen des Steuerberaters zur Installation und Anwendung der Programme nachzukommen. Des Weiteren ist der Auftraggeber verpflichtet, die Programme nur in dem vom Steuerberater vorgeschriebenen Umfang zu nutzen, und er ist auch nur in dem Umfang zur Nutzung berechtigt. Der Auftraggeber darf die Programme nicht verbreiten. Der Steuerberater bleibt Inhaber der Nutzungsrechte. Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was der Ausübung der Nutzungsrechte an den Programmen durch den Steuerberater entgegensteht.
- (5) Unterlässt der Auftraggeber eine ihm nach Ziff. 7 Abs. 1 bis 4 oder anderweitig obliegende Mitwirkung oder kommt er mit der Annahme der vom Steuerberater angebotenen Leistung in Verzug, so ist der Steuerberater berechtigt, den Vertrag fristlos zu kündigen. Unberührt bleibt der Anspruch des Steuerberaters auf Ersatz der ihm durch den Verzug oder die unterlassene Mitwirkung des Auftraggebers entstandenen Mehraufwendungen sowie des verursachten Schadens, und zwar auch dann, wenn der Steuerberater von dem Kündigungsrecht keinen Gebrauch macht.

#### 8. Urheberrechtsschutz

Die Leistungen des Steuerberaters stellen dessen geistiges Eigentum dar. Sie sind urheberrechtlich geschützt. Eine Weitergabe von Arbeitsergebnissen außerhalb der bestimmungsgemäßen Verwendung ist nur mit vorheriger Zustimmung des Steuerberaters in Textform zulässig.

#### 9. Vergütung, Rechnungsstellung, Vorschuss und Aufrechnung

- (1) Die Vergütung (Gebühren und Auslagensatz) des Steuerberaters für seine Berufstätigkeit nach § 33 StBerG bemisst sich nach der Steuerberatervergütungsverordnung (StBVV). Eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung kann in Textform vereinbart werden. Die Vereinbarung einer niedrigeren Vergütung ist nur in außergerichtlichen Angelegenheiten zulässig. Sie muss in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistung, der Verantwortung und dem Haftungsrisiko des Steuerberaters stehen.
- (2) Der Auftraggeber ist mit einer Rechnungsstellung des Steuerberaters in Textform einverstanden.
- (3) Für Tätigkeiten, die in der StBVV keine Regelung erfahren (z. B. § 57 Abs. 3 Nrn. 2 und 3 StBerG), gilt die vereinbarte Vergütung, anderenfalls die für diese Tätigkeit vorgesehene gesetzliche Vergütung, ansonsten die übliche Vergütung (§§ 612 Abs. 2 und 632 Abs. 2 BGB).
- (4) Eine Aufrechnung gegenüber einem Vergütungsanspruch des Steuerberaters ist nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig. Etwaige Ansprüche des Auftraggebers auf Rückzahlung einer gezahlten Vergütung verjähren 18 Monate nach Zugang der Rechnung beim Auftraggeber.
- (5) Für bereits entstandene und voraussichtlich entstehende Gebühren und Auslagen kann der Steuerberater einen Vorschuss fordern. Wird der geforderte Vorschuss nicht gezahlt, kann der Steuerberater nach vorheriger Ankündigung seine weitere Tätigkeit für den Auftraggeber einstellen, bis der Vorschuss eingeht. Der Steuerberater ist verpflichtet, seine Absicht, die Tätigkeit einzustellen, dem Auftraggeber rechtzeitig bekanntzugeben, wenn dem Auftraggeber Nachteile aus einer Einstellung der Tätigkeit erwachsen können. Für den Steuerberater ist eine Verrechnung von Vorschüssen mit allen fälligen Forderungen aus dem Auftragsverhältnis möglich, unabhängig davon, für welche Tätigkeit der Vorschuss gefordert wurde.
- (6) Der Auftraggeber kommt in Verzug, wenn er nicht innerhalb von 14 Tagen nach Rechnungsdatum leistet.

#### 10. Beendigung des Vertrags

- (1) Der Vertrag endet mit Erfüllung der vereinbarten Leistungen, durch Ablauf der vereinbarten Laufzeit oder durch Kündigung. Der Vertrag endet nicht durch den Tod, durch den Eintritt der Geschäftsunfähigkeit des Auftraggebers oder im Falle einer Gesellschaft durch deren Auflösung.
- (2) Der Vertrag kann – wenn und soweit er einen Dienstvertrag i. S. d. §§ 611, 675 BGB darstellt – von jedem Vertragspartner außerordentlich gekündigt werden, es sei denn, es handelt sich um ein Dienstverhältnis mit festen Bezügen, § 627 Abs. 1 BGB; die Kündigung hat in Textform zu erfolgen. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer Vereinbarung zwischen Steuerberater und Auftraggeber.
- (3) Mit Beendigung des Vertrags hat der Auftraggeber dem Steuerberater die beim Auftraggeber zur Ausführung des Auftrags eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme einschließlich angefertigter Kopien sowie sonstige Programmunterlagen unverzüglich herauszugeben bzw. zu löschen.
- (4) Nach Beendigung des Auftragsverhältnisses sind die Unterlagen beim Steuerberater abzuholen.
- (5) Endet der Auftrag vor seiner vollständigen Ausführung, so richtet sich der Vergütungsanspruch des Steuerberaters nach den gesetzlichen Regelungen, insbesondere § 12 Abs. 4 StBVV. Soweit im Einzelfall hiervon abgewichen werden soll, bedarf es einer gesonderten Vereinbarung in Textform.

#### 11. Zurückbehaltungsrecht in Bezug auf Arbeitsergebnisse und Unterlagen

- (1) Der Steuerberater kann von Unterlagen, die er an den Auftraggeber zurückgibt, Abschriften oder Fotokopien anfertigen und zurückbehalten oder dies im Wege der elektronischen Datenverarbeitung vornehmen.
- (2) Der Steuerberater kann die Herausgabe der Dokumente verweigern, bis er wegen seiner Gebühren und Auslagen befriedigt ist (§ 66 Abs. 3 StBerG). Hinsichtlich der Arbeitsergebnisse gilt ein vertragliches Zurückbehaltungsrecht als vereinbart.

#### 12. Gerichtsstand, Erfüllungsort, Information VSBG

- (1) Für den Auftrag, seine Ausführung und sich hieraus ergebende Ansprüche gilt ausschließlich deutsches Recht. Erfüllungsort und Gerichtsstand ist, sofern der Auftraggeber Kaufmann, juristische Person des öffentlichen Rechts oder öffentlich-rechtliches Sondervermögen ist, die berufliche Niederlassung des Steuerberaters. Dies gilt auch für den Fall, dass der Auftraggeber nach Auftragserteilung seinen Wohnsitz oder gewöhnlichen Aufenthaltsort in das Ausland verlegt oder der Wohnsitz oder gewöhnliche Aufenthaltsort im Zeitpunkt der Klageerhebung nicht bekannt sind.
- (2) Der Steuerberater ist – nicht – bereit, an einem Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle teilzunehmen (§§ 36, 37 VSBG).<sup>6</sup>

#### 13. Wirksamkeit bei Teilnichtigkeit

Falls einzelne Bestimmungen dieser Geschäftsbedingungen unwirksam sein oder werden sollten, wird die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch nicht berührt.

<sup>6</sup> Falls die Durchführung von Streitbeilegungsverfahren vor der Verbraucherschlichtungsstelle gewünscht ist, ist das Wort „nicht“ zu streichen. Auf die zuständige Verbraucherschlichtungsstelle ist in diesem Fall unter Angabe von deren Anschrift und Website hinzuweisen.





## **Gesamtschlussbilanz**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**



## Allgemeines

Die Gemeinde Lensahn hat zum 01. Januar 2010 die Doppik eingeführt.

Gemäß § 93 Gemeindeordnung hat eine Gemeinde mit mehr als 4.000 Einwohnern zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihren Jahresabschluss und die Jahresabschlüsse des gleichen Geschäftsjahres der

1. Eigenbetriebe nach § 106 und anderen Sondervermögen nach § 97 Gemeindeordnung
  2. Unternehmen und Einrichtungen, die nach nach § 101 Abs. 4 Gemeindeordnung ganz oder teilweise nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden
  3. Kommunalunternehmen nach § 106a, die von der Gemeinde getragen werden
  4. gemeinsamen Kommunalunternehmen nach § 19 b des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat
  5. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen
  6. Zweckverbände nach § 15 Abs. 3 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat
  7. Gesellschaften, die der Gemeinde gehören
  8. Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist.
- zu einem Gesamtabschluss zu konsolidieren.

Gemäß § 93 Absatz 8 Gemeindeordnung kann die Gemeinde auf die Erstellung eines Gesamtabchlusses bis einschließlich des Haushaltsjahres 2018 verzichten. Die Gemeinde Lensahn hat mit Beschluss vom 15. Juli 2015 hiervon Gebrauch gemacht.

Zweck der Abgrenzung ist die Zuordnung der Aufgabenträger im Konsolidierungskreis, die zusammen mit der Kernverwaltung selbst den "Konzern Kommune" nach § 93 Gemeindeordnung bilden und deren Beziehungen untereinander aufgehoben werden müssen. Damit soll gewährleistet werden, dass jährlich die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Kommune insgesamt so dargestellt wird, als ob es sich um bei dem "Konzern Kommune" um eine einzige Einheit handeln würde.

## Allgemeines

Die Gemeinde Lensahn hat folgende Beteiligungen

Energiebetriebe Amt Lensahn mit 10,55 %

(gemeinsames Kommunalunternehmen nach § 19b des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit)

**Lensahner Wasserbetriebe mit 100,00 %**

(Kommunalunternehmen nach § 106 a Gemeindeordnung)

Volksbank Ostholstein Nord Plön eG mit weniger als 1,00 %

(Gesellschaft)

Wohnungsbaugesellschaft Ostholstein mit weniger als 1,00 %

(Gesellschaft)

Zweckverband Ostholstein mit weniger als 1,00 %

(Zweckverband nach § 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit)

Für die Gemeinde Lensahn ist von daher ein Gesamtabschluss für die Gemeinde und die Lensahner Wasserbetriebe zu erstellen.

Für den "Konzern Gemeinde Lensahn" ist eine Vollkonsolidierung (entsprechend der §§ 300 - 309 Handelsgesetzbuch) durchzuführen. Hierbei sind die Vorschriften der

### **Gemeindehaushaltsverordnung**

die Grundlage. Die Konsolidierung erfolgt über die vorhandenen Buchwerte in den Abschlüssen, eine Neubewertung zu Zeitwerten findet nicht statt.

Der Gesamtabschluss besteht aus

#### **- der Gesamtbilanz (Summenbilanz)**

hier erfolgt eine Queraddition der Bilanzpositionen der Gemeinde und der LWB, dadurch wird das Eigenkapital der Gemeinde und der LWB doppelt erfasst (siehe Ziffer 1.3 und 4). Das Eigenkapital der LWB wird zum Eigenkapital der Gemeinde hinzu addiert. Das Eigenkapital der LWB ist aber bereits als Beteiligungsbuchwert in der Bilanz der Gemeinde enthalten. Diese Doppelerfassung der Werte ist durch Aufrechnung zu konsolidieren. **(Kapitalkonsolidierung)**

den Ausleihungen der Gemeinde Lensahn an verbundene Unternehmen (Ziffer 1.3.4) stehen bei den stehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Ziffer 7.2.1) bei den Lensahner Wasserbetrieben gegenüber. Diese Doppelerfassung der Werte ist durch Aufrechnung zu konsolidieren **(Schuldenkonsolidierung)**

## Allgemeines

den Forderungen und Verbindlichkeiten der Gemeinde Lensahn an verbundene Unternehmen (Ziffer 2.2.4 und 7.5.3) stehen entsprechende Forderungen und Verbindlichkeiten der Lensahner Wasserbetriebe gegenüber. Diese Doppelerfassung der Werte ist durch Aufrechnung zu konsolidieren (**Schuldenkonsolidierung**)

- dem Gesamtanhang
- der Gesamtergebnisrechnung
- dem Gesamtforderungsspiegel
- dem Gesamtverbindlichkeitenspiegel
- dem Gesamtlagebericht
- und dem Gesamtanlagespiegel

Folgende Berichte lagen der Erstellung zugrunde:

### **Gemeinde Lensahn**

Schlussbilanz

### **Lensahner Wasserbetriebe**

Bilanz Lensahner Wasserbetriebe

	Gesamt 01.01.2023 €	Gesamt 31.12.2023 €	Konsoli- dierung €	konsol. Betrag €
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>15.675.887,28</b>	<b>16.555.771,13</b>	<b>-2.768.483,25</b>	<b>13.787.287,88</b>
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.885,36	1.164,39	0,00	1.164,39
1.2 Sachanlagen	11.710.542,55	12.642.496,27	0,00	12.642.496,27
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	872.715,96	872.715,96	0,00	872.715,96
1.2.1.1 Grünflächen	80.654,52	80.654,52	0,00	80.654,52
1.2.1.2 Ackerland	489.163,49	489.163,49	0,00	489.163,49
1.2.1.3 Wald, Forsten	89.703,48	89.703,48	0,00	89.703,48
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	213.194,47	213.194,47	0,00	213.194,47
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.327.924,37	4.686.194,29	0,00	4.686.194,29
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	6.512,96	6.512,96	0,00	6.512,96
1.2.2.2 Schulen	7,00	7,00	0,00	7,00
1.2.2.3 Wohnbauten	49.470,67	149.333,37	0,00	149.333,37
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	4.271.933,74	4.530.340,96	0,00	4.530.340,96
1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.805.592,13	4.795.175,29	0,00	4.795.175,29
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	338.437,69	338.437,69	0,00	338.437,69
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.725,85	10.065,85	0,00	10.065,85
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	2.533.486,45	2.631.847,38	0,00	2.631.847,38
1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanl.	1.833.150,77	1.674.585,82	0,00	1.674.585,82
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	89.791,37	140.238,55	0,00	140.238,55
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	74.343,00	63.823,00	0,00	63.823,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8,00	8,00	0,00	8,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.329.337,50	2.002.709,21	0,00	2.002.709,21
1.2.6.1 Fahrzeuge	777.340,43	1.407.177,34	0,00	1.407.177,34
1.2.6.2 Maschinen	98.515,57	88.120,94	0,00	88.120,94
1.2.6.3 Technische Anlagen	395.961,06	453.688,21	0,00	453.688,21
1.2.6.4 Sammelposten zwischen 150 und 1.000 EUR	57.520,44	53.722,72	0,00	53.722,72
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.250,25	91.750,62	0,00	91.750,62
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	253.371,34	130.119,90	0,00	130.119,90
1.2.8.1 Hochbaumaßnahmen	7.079,23	44.554,40	0,00	44.554,40
1.2.8.2 Tiefbaumaßnahmen	114.095,24	49.481,40	0,00	49.481,40
1.2.8.3 sonstige Baumaßnahmen	24.660,10	24.660,10	0,00	24.660,10
1.2.8.4 Anzahlungen auf Sachanlagen	107.536,77	11.424,00	0,00	11.424,00
1.3 Finanzanlagen	3.963.459,37	3.912.110,47	-2.768.483,25	1.143.627,22
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.768.483,25	2.768.483,25	-2.768.483,25	0,00
1.3.2 Beteiligungen	381.026,95	381.026,95	0,00	381.026,95
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen	813.949,17	762.600,27	0,00	762.600,27
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00

	Gesamt 01.01.2023 €	Gesamt 31.12.2023 €	Konsoli- dierung €	konsol. Betrag €
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>13.824.773,83</b>	<b>15.334.617,21</b>	<b>-17.361,96</b>	<b>15.317.255,25</b>
2.1 Vorräte	15.040,08	15.676,81	0,00	15.676,81
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe,	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen,	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren,	15.040,08	15.676,81	0,00	15.676,81
2.1.4 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.207.909,70	13.497.570,28	-17.361,96	13.480.208,32
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen	11.882.309,10	13.142.083,40	0,00	13.142.083,40
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	329.125,27	332.478,27	0,00	332.478,27
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	3.355,32	5.646,65	0,00	5.646,65
2.2.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.734,46	17.361,96	-17.361,96	0,00
2.2.5 Wertberichtigungen	-8.614,45	0,00	0,00	0,00
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	1.601.824,05	1.821.370,12	0,00	1.821.370,12
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.710.980,14</b>	<b>1.700.460,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700.460,74</b>
3.1 Zahlungen für das Folgejahr	51.672,83	60.330,94	0,00	60.330,94
3.2 Baukostenzuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Zuschüsse an Vereine und Verbände	1.659.307,31	1.640.129,80	0,00	1.640.129,80
<b>Summe Aktiva</b>	<b>31.211.641,25</b>	<b>33.590.849,08</b>	<b>-2.785.845,21</b>	<b>30.805.003,87</b>

	Gesamt 01.01.2023 €	Gesamt 31.12.2023 €	Konsoli- dierung €	konsol. Betrag €
<b>4. Eigenkapital</b>	<b>21.744.436,26</b>	<b>23.680.006,30</b>	<b>-4.068.120,56</b>	<b>19.611.885,74</b>
4.1 Allgemeine Rücklage	10.244.354,18	10.244.354,18	0,00	10.244.354,18
4.2 Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Ergebnismrücklage	5.047.959,90	8.870.831,04	-1.702.065,86	7.168.765,18
4.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.086.067,48	2.198.766,38	0,00	2.198.766,38
4.6 Stammkapital	2.366.054,70	2.366.054,70	-2.366.054,70	0,00
<b>4.7 Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO-Doppik</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.299.637,31</b>	<b>1.299.637,31</b>
<b>5. Sonderposten</b>	<b>3.863.215,29</b>	<b>3.733.644,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3.733.644,07</b>
5.1 für aufzulösende Zuschüsse	78.674,27	151.042,59	0,00	151.042,59
5.2 für aufzulösende Zuweisungen	2.151.320,01	2.074.934,09	0,00	2.074.934,09
5.3 für Beiträge	667.061,75	626.474,14	0,00	626.474,14
5.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7 für sonstige Sonderposten	966.159,26	881.193,25	0,00	881.193,25
<b>6. Rückstellungen</b>	<b>5.266.113,03</b>	<b>5.927.034,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.927.034,20</b>
6.1 Pensionsrückstellung	4.652.704,00	5.104.291,00	0,00	5.104.291,00
6.2 Beihilferückstellung	575.074,36	779.467,65	0,00	779.467,65
6.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6 Steuerrückstellung	7.784,67	8.400,55	0,00	8.400,55
6.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00
6.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00
6.9 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00	0,00	0,00
6.10 Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00	0,00	0,00
6.11 Sonstige andere Rückstellungen	30.550,00	34.875,00	0,00	34.875,00
<b>7. Verbindlichkeiten</b>	<b>285.259,50</b>	<b>157.898,22</b>	<b>-17.361,96</b>	<b>140.536,26</b>
7.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	228.993,19	196.906,96	0,00	196.906,96
7.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.2 vom öffentlichen Bereich	213.744,72	185.192,52	0,00	185.192,52
7.2.3 vom privaten Kreditmarkt	15.248,47	11.714,44	0,00	11.714,44
7.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	996.705,19	1.108.104,61	-17.361,96	1.090.742,65
7.5.1 aus Lieferungen und Leistungen	705.574,83	532.828,52	0,00	532.828,52

	Gesamt 01.01.2023 €	Gesamt 31.12.2023 €	Konsoli- dierung €	konsol. Betrag €
7.5.2 negative Forderungen	276.604,12	557.914,13	0,00	557.914,13
7.5.3 Verbindlichkeiten gegen die Gemeinde/verb. Unternehmen	14.526,24	17.361,96	-17.361,96	0,00
7.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7 Sonstige Verbindlichkeiten	-940.438,88	-1.147.113,35	0,00	-1.147.113,35
<b>8. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>52.617,17</b>	<b>92.266,29</b>	<b>0,00</b>	<b>92.266,29</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>31.211.641,25</b>	<b>33.590.849,08</b>	<b>-2.785.845,21</b>	<b>30.805.003,87</b>

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.1</b>	<b>010</b>	<b>Erworbene Software incl. Lizenzen</b>					
		01.01.	1.884,36	1,00	1.885,36	0,00	1.885,36
		Änderung	-720,97	0,00	-720,97	0,00	-720,97
		<b>31.12.</b>	<b>1.163,39</b>	<b>1,00</b>	<b>1.164,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1.164,39</b>
<b>1.1</b>	<b>01</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	1.884,36	1,00	1.885,36	0,00	1.885,36
		Änderung	-720,97	0,00	-720,97	0,00	-720,97
		<b>31.12.</b>	<b>1.163,39</b>	<b>1,00</b>	<b>1.164,39</b>	<b>0,00</b>	<b>1.164,39</b>

**1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.1.1</b>	<b>021</b>	<b>Grünflächen</b>					
		01.01.	80.654,52	0,00	80.654,52		80.654,52
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>80.654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>80.654,52</b>	<b>0,00</b>	<b>80.654,52</b>
<b>1.2.1.2</b>	<b>022</b>	<b>Ackerland</b>					
		01.01.	489.163,49	0,00	489.163,49		489.163,49
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>489.163,49</b>	<b>0,00</b>	<b>489.163,49</b>	<b>0,00</b>	<b>489.163,49</b>
<b>1.2.1.3</b>	<b>023</b>	<b>Wald, Forsten</b>					
		01.01.	89.703,48	0,00	89.703,48		89.703,48
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>89.703,48</b>	<b>0,00</b>	<b>89.703,48</b>	<b>0,00</b>	<b>89.703,48</b>
<b>1.2.1.4</b>	<b>029</b>	<b>Sonstige unbebaute Grundstücke</b>					
		01.01.	201.270,84	11.923,63	213.194,47		213.194,47
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>201.270,84</b>	<b>11.923,63</b>	<b>213.194,47</b>	<b>0,00</b>	<b>213.194,47</b>
<b>1.2.1</b>	<b>02</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	860.792,33	11.923,63	872.715,96		872.715,96
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>860.792,33</b>	<b>11.923,63</b>	<b>872.715,96</b>	<b>0,00</b>	<b>872.715,96</b>

**1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.2.1</b>	<b>032</b>	<b>Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>					
		01.01.	6.512,96	0,00	6.512,96		6.512,96
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>6.512,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.512,96</b>	<b>0,00</b>	<b>6.512,96</b>
<b>1.2.2.2</b>	<b>033</b>	<b>Schulen</b>					
		01.01.	7,00	0,00	7,00		7,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>
<b>1.2.2.3</b>	<b>031</b>	<b>Wohnbauten</b>					
		01.01.	49.470,67	0,00	49.470,67		49.470,67
		Änderung	99.862,70	0,00	99.862,70		99.862,70
		<b>31.12.</b>	<b>149.333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>149.333,37</b>	<b>0,00</b>	<b>149.333,37</b>
<b>1.2.2.4</b>	<b>034</b>	<b>Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude</b>					
		01.01.	4.141.145,67	130.788,07	4.271.933,74		4.271.933,74
		Änderung	259.382,22	-975,00	258.407,22		258.407,22
		<b>31.12.</b>	<b>4.400.527,89</b>	<b>129.813,07</b>	<b>4.530.340,96</b>	<b>0,00</b>	<b>4.530.340,96</b>
<b>1.2.2</b>	<b>03</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	4.197.136,30	130.788,07	4.327.924,37		4.327.924,37
<b>Gesamtsumme</b>		Änderung	359.244,92	-975,00	358.269,92		358.269,92
		<b>31.12.</b>	<b>4.556.381,22</b>	<b>129.813,07</b>	<b>4.686.194,29</b>	<b>0,00</b>	<b>4.686.194,29</b>

**1.2.3 Infrastrukturvermögen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.3.1</b>	<b>041</b>	<b>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>					
		01.01.	338.437,69	0,00	338.437,69		338.437,69
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>338.437,69</b>	<b>0,00</b>	<b>338.437,69</b>	<b>0,00</b>	<b>338.437,69</b>
<b>1.2.3.2</b>	<b>042</b>	<b>Brücken und Tunnel</b>					
		01.01.	10.725,85	0,00	10.725,85		10.725,85
		Änderung	-660,00	0,00	-660,00		-660,00
		<b>31.12.</b>	<b>10.065,85</b>	<b>0,00</b>	<b>10.065,85</b>	<b>0,00</b>	<b>10.065,85</b>
<b>1.2.3.3</b>	<b>043</b>	<b>Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.3.4</b>	<b>044</b>	<b>Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen</b>					
		01.01.	34.729,83	2.498.756,62	2.533.486,45		2.533.486,45
		Änderung	75.770,32	22.590,61	98.360,93		98.360,93
		<b>31.12.</b>	<b>110.500,15</b>	<b>2.521.347,23</b>	<b>2.631.847,38</b>	<b>0,00</b>	<b>2.631.847,38</b>
<b>1.2.3.5</b>	<b>045</b>	<b>Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>					
		01.01.	1.833.150,77	0,00	1.833.150,77		1.833.150,77
		Änderung	-158.564,95	0,00	-158.564,95		-158.564,95
		<b>31.12.</b>	<b>1.674.585,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1.674.585,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1.674.585,82</b>
<b>1.2.3.6</b>	<b>046</b>	<b>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>					
		01.01.	17.856,37	71.935,00	89.791,37		89.791,37
		Änderung	56.255,18	-5.808,00	50.447,18		50.447,18
		<b>31.12.</b>	<b>74.111,55</b>	<b>66.127,00</b>	<b>140.238,55</b>	<b>0,00</b>	<b>140.238,55</b>
<b>1.2.3</b>	<b>04</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	2.234.900,51	2.570.691,62	4.805.592,13		4.805.592,13
		Änderung	-27.199,45	16.782,61	-10.416,84		-10.416,84
		<b>31.12.</b>	<b>2.207.701,06</b>	<b>2.587.474,23</b>	<b>4.795.175,29</b>	<b>0,00</b>	<b>4.795.175,29</b>

**1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.4</b>	<b>05</b>	<b>Bauten auf fremdem Grund u. Boden</b>					
		01.01.	0,00	74.343,00	74.343,00		74.343,00
		Änderung	0,00	-10.520,00	-10.520,00		-10.520,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>63.823,00</b>	<b>63.823,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.823,00</b>
<b>1.2.4</b>	<b>05</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	74.343,00	74.343,00		74.343,00
		Änderung	0,00	-10.520,00	-10.520,00		-10.520,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>63.823,00</b>	<b>63.823,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.823,00</b>

**1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.5</b>	<b>06</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>					
		01.01.	8,00	0,00	8,00		8,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>
<b>1.2.5</b>	<b>06</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	8,00	0,00	8,00		8,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,00</b>

**1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.6.1</b>	<b>071</b>	<b>Fahrzeuge</b>					
		01.01.	756.780,43	20.560,00	777.340,43		777.340,43
		Änderung	633.815,91	-3.979,00	629.836,91		629.836,91
		<b>31.12.</b>	<b>1.390.596,34</b>	<b>16.581,00</b>	<b>1.407.177,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.407.177,34</b>
<b>1.2.6.2</b>	<b>072</b>	<b>Maschinen</b>					
		01.01.	93.492,57	5.023,00	98.515,57		98.515,57
		Änderung	-9.453,63	-941,00	-10.394,63		-10.394,63
		<b>31.12.</b>	<b>84.038,94</b>	<b>4.082,00</b>	<b>88.120,94</b>	<b>0,00</b>	<b>88.120,94</b>
<b>1.2.6.3</b>	<b>073</b>	<b>Technische Anlagen</b>					
		01.01.	141.362,06	254.599,00	395.961,06		395.961,06
		Änderung	37.969,15	19.758,00	57.727,15		57.727,15
		<b>31.12.</b>	<b>179.331,21</b>	<b>274.357,00</b>	<b>453.688,21</b>	<b>0,00</b>	<b>453.688,21</b>
<b>1.2.6.4</b>	<b>079</b>	<b>Sammelposten zwischen 150 und 1.000 EUR</b>					
		01.01.	57.519,44	1,00	57.520,44		57.520,44
		Änderung	-3.797,72	0,00	-3.797,72		-3.797,72
		<b>31.12.</b>	<b>53.721,72</b>	<b>1,00</b>	<b>53.722,72</b>	<b>0,00</b>	<b>53.722,72</b>
<b>1.2.6</b>	<b>07</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	1.049.154,50	280.183,00	1.329.337,50		1.329.337,50
		Änderung	658.533,71	14.838,00	673.371,71		673.371,71
		<b>31.12.</b>	<b>1.707.688,21</b>	<b>295.021,00</b>	<b>2.002.709,21</b>	<b>0,00</b>	<b>2.002.709,21</b>

**1.2.7 Betriebs- Geschäftsausstattung**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**1.2.7 080 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

01.01.	47.229,25	21,00	47.250,25		47.250,25
Änderung	44.499,87	0,50	44.500,37		44.500,37
<b>31.12.</b>	<b>91.729,12</b>	<b>21,50</b>	<b>91.750,62</b>	<b>0,00</b>	<b>91.750,62</b>

**1.2.7 08 Gesamtsumme**

01.01.	47.229,25	21,00	47.250,25		47.250,25
Änderung	44.499,87	0,50	44.500,37		44.500,37
<b>31.12.</b>	<b>91.729,12</b>	<b>21,50</b>	<b>91.750,62</b>	<b>0,00</b>	<b>91.750,62</b>

**1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.2.8.1</b>	<b>0951</b>	<b>Hochbaumaßnahmen</b>					
		01.01.	7.079,23	0,00	7.079,23		7.079,23
		Änderung	37.475,17	0,00	37.475,17		37.475,17
		<b>31.12.</b>	<b>44.554,40</b>	<b>0,00</b>	<b>44.554,40</b>	<b>0,00</b>	<b>44.554,40</b>
<b>1.2.8.2</b>	<b>0951</b>	<b>Tiefbaumaßnahmen</b>					
		01.01.	104.706,18	9.389,06	114.095,24		114.095,24
		Änderung	-80.386,12	15.772,28	-64.613,84		-64.613,84
		<b>31.12.</b>	<b>24.320,06</b>	<b>25.161,34</b>	<b>49.481,40</b>	<b>0,00</b>	<b>49.481,40</b>
<b>1.2.8.3</b>	<b>0951</b>	<b>sonstige Baumaßnahmen</b>					
		01.01.	0,00	24.660,10	24.660,10		24.660,10
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>24.660,10</b>	<b>24.660,10</b>	<b>0,00</b>	<b>24.660,10</b>
<b>1.2.8.4</b>	<b>0951</b>	<b>Anzahlungen auf Sachanlagen</b>					
		01.01.	107.536,77	0,00	107.536,77		107.536,77
		Änderung	-96.112,77	0,00	-96.112,77		-96.112,77
		<b>31.12.</b>	<b>11.424,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.424,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.424,00</b>
<b>1.2.8</b>	<b>095</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	219.322,18	34.049,16	253.371,34	0,00	253.371,34
		Änderung	-139.023,72	15.772,28	-123.251,44	0,00	-123.251,44
		<b>31.12.</b>	<b>80.298,46</b>	<b>49.821,44</b>	<b>130.119,90</b>	<b>0,00</b>	<b>130.119,90</b>

**1.3 Finanzanlagen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>1.3.1</b>	<b>1011</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>					
		01.01.	2.768.483,25	0,00	2.768.483,25	-2.768.483,25	0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>31.12.</b>	<b>2.768.483,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2.768.483,25</b>	<b>-2.768.483,25</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>1111</b>	<b>Beteiligungen</b>					
		01.01.	381.026,95	0,00	381.026,95		381.026,95
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>381.026,95</b>	<b>0,00</b>	<b>381.026,95</b>	<b>0,00</b>	<b>381.026,95</b>
<b>1.3.3</b>	<b>1210</b>	<b>Sondervermögen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.4</b>	<b>131</b>	<b>Ausleihungen</b>					
		01.01.	813.949,17	0,00	813.949,17	0,00	813.949,17
			-51.348,90	0,00	-51.348,90		-51.348,90
		<b>31.12.</b>	<b>762.600,27</b>	<b>0,00</b>	<b>762.600,27</b>	<b>0,00</b>	<b>762.600,27</b>
<b>1.3.5</b>	<b>14</b>	<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.6</b>	<b>1</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	3.963.459,37	0,00	3.963.459,37		3.963.459,37
			-51.348,90	0,00	-51.348,90		-51.348,90
		<b>31.12.</b>	<b>3.912.110,47</b>	<b>0,00</b>	<b>3.912.110,47</b>	<b>0,00</b>	<b>3.912.110,47</b>

**1.3 Finanzanlagen**

Bilanz	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs-	Konsoli-	konsol.
Nr.			(€)	(€)	betrag	dierung	Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**Konsolidierung Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und Eigenkapital der verbundenen Unternehmen**

Die Beteiligung der Gemeinde an verbundenen Unternehmen (Ziffer 1.3.1) ist gegen 2.768.483,25  
das Eigenkapital der Lensahner Wasserbetriebe (Ziffer 4) dieser Gesamtbilanz aufzurechnen 4.068.120,56

Im Einzelnen handelt es sich um die Positionen:

Ergebnisrücklage (Ziffer 4.3)	402.428,55
Stammkapital (Ziffer 4.6)	2.366.054,70
Anteil verb. Unternehmen (Ziffer 1.3.1)	<b>2.768.483,25</b>

Der übersteigende Betrag (EK LWB zu AvU Gemeinde) von 1.299.637,31  
ist als Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO auszuweisen.

**Konsolidierung Ausleihungen**

Die Verbindlichkeiten der Lensahner Wasserbetriebe aus Krediten (Ziffer 7.2) per 31.12.2023  
setzen sich wie folgt zusammen

(Quelle: Schlussbilanz der Lensahner Wasserbetriebe)

Kredite von Gemeinde Lensahn	DG Hypo 302.444.2005	0,00
Kredite vom Kreditmarkt		15.248,47
<b>Gesamtsumme</b>		<b>15.248,47</b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Lensahn mit 0,00  
sind mit den Ausleihungen Ziffer 1.3.4) zu konsolidieren,

Die verbleibenden Ausleihungen der Gemeinde Lensahn

setzen sich wie folgt zusammen	Arbeitgeberdarlehen	3.720,71	
	Radweg Schönwalde	655.000,00	
	Wohnungsbauförderungsdarlehen	155.228,46	<b>813.949,17</b>

Gesamtsumme der Ausleihungen (Ziffer 1.3.4) **813.949,17**  
51348,9

**2.1 Vorräte**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>2.1.1</b>	<b>151/152/ 153</b>	<b>Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.2</b>	<b>1551</b>	<b>unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen,</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1.3</b>	<b>1551</b>	<b>fertige Erzeugnisse und Waren,</b>					
		01.01.	0,00	15.040,08	15.040,08		15.040,08
		Änderung	0,00	636,73	636,73		636,73
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>15.676,81</b>	<b>15.676,81</b>	<b>0,00</b>	<b>15.676,81</b>
<b>2.1.4</b>	<b>157</b>	<b>Geleistete Anzahlungen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.1</b>	<b>15</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	15.040,08	15.040,08	0,00	15.040,08
		Änderung	0,00	636,73	636,73	0,00	636,73
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>15.676,81</b>	<b>15.676,81</b>	<b>0,00</b>	<b>15.676,81</b>

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde (€)	LWB (€)	Ursprungs- betrag (€)	Konsoli- dierung (€)	konsol. Betrag (€)
<b>2.2.1</b>	<b>16</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>					
		01.01.	11.829.237,58	53.071,52	11.882.309,10		11.882.309,10
		Änderung	-10.073,28	-15.463,32	-25.536,60		-25.536,60
			1.285.310,90	0,00	1.285.310,90		1.285.310,90
		<b>31.12.</b>	<b>13.104.475,20</b>	<b>37.608,20</b>	<b>13.142.083,40</b>	<b>0,00</b>	<b>13.142.083,40</b>
<b>2.2.2</b>	<b>17</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>					
		01.01.	318.308,32	10.816,95	329.125,27		329.125,27
		Änderung	2.089,92	1.263,08	3.353,00		3.353,00
		<b>31.12.</b>	<b>320.398,24</b>	<b>12.080,03</b>	<b>332.478,27</b>	<b>0,00</b>	<b>332.478,27</b>
<b>2.2.3</b>	<b>178</b>	<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>					
		01.01.	0,00	3.355,32	3.355,32		3.355,32
		Änderung	0,00	2.291,33	2.291,33		2.291,33
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>5.646,65</b>	<b>5.646,65</b>	<b>0,00</b>	<b>5.646,65</b>
<b>2.2.4</b>		<b>Forderungen gegen verbundene Unternehmen</b>					
		01.01.	0,00	1.734,46	1.734,46	-1.734,46	0,00
		Änderung	10.073,28	5.554,22	15.627,50	-15.627,50	0,00
		<b>31.12.</b>	<b>10.073,28</b>	<b>7.288,68</b>	<b>17.361,96</b>	<b>-17.361,96</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.5</b>	<b>2111</b>	<b>Wertberichtigungen</b>					
		01.01.	-8.614,45	0,00	-8.614,45		-8.614,45
		Änderung	8.614,45	0,00	8.614,45		8.614,45
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2</b>		<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	12.138.931,45	68.978,25	12.207.909,70		12.207.909,70
		Änderung	10.704,37	-6.354,69	4.349,68		4.349,68
			1.285.310,90	0,00	1.285.310,90	-17.361,96	1.267.948,94
		<b>31.12.</b>	<b>13.434.946,72</b>	<b>62.623,56</b>	<b>13.497.570,28</b>	<b>-17.361,96</b>	<b>13.480.208,32</b>

**2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**2.3 14 Wertpapiere des Umlaufvermögens**

01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**2.3 14 Gesamtsumme**

01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**2.4 liquide Mittel**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**2.4 liquide Mittel**

01.01.	0,00	1.601.824,05	1.601.824,05		1.601.824,05
Änderung	0,00	219.546,07	219.546,07		219.546,07
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>1.821.370,12</b>	<b>1.821.370,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.821.370,12</b>

**2.4 14 Gesamtsumme**

01.01.	0,00	1.601.824,05	1.601.824,05		1.601.824,05
Änderung	0,00	219.546,07	219.546,07		219.546,07
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>1.821.370,12</b>	<b>1.821.370,12</b>	<b>0,00</b>	<b>1.821.370,12</b>

**3. aktive Rechnungsabgrenzung**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>3.1</b>	<b>1900</b>	<b>Zahlungen für das Folgejahr</b>					
		01.01.	49.003,01	2.669,82	51.672,83		51.672,83
		Änderung	8.580,48	77,63	8.658,11		8.658,11
		<b>31.12.</b>	<b>57.583,49</b>	<b>2.747,45</b>	<b>60.330,94</b>	<b>0,00</b>	<b>60.330,94</b>
<b>3.2</b>	<b>1991</b>	<b>Baukostenzuschüsse</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.3</b>	<b>1991</b>	<b>Zuschüsse an Vereine und Verbände</b>					
		01.01.	1.659.307,31	0,00	1.659.307,31		1.659.307,31
		Änderung	-19.177,51	0,00	-19.177,51		-19.177,51
		<b>31.12.</b>	<b>1.640.129,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1.640.129,80</b>	<b>0,00</b>	<b>1.640.129,80</b>
<b>3.</b>	<b>19</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	1.708.310,32	2.669,82	1.710.980,14		1.710.980,14
		Änderung	-10.597,03	77,63	-10.519,40		-10.519,40
		<b>31.12.</b>	<b>1.697.713,29</b>	<b>2.747,45</b>	<b>1.700.460,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.700.460,74</b>

**4. Eigenkapital**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>4.1</b>	<b>201</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>					
		01.01.	10.244.354,18	0,00	10.244.354,18		10.244.354,18
			0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>10.244.354,18</b>	<b>0,00</b>	<b>10.244.354,18</b>	<b>0,00</b>	<b>10.244.354,18</b>
<b>4.2</b>	<b>202</b>	<b>Sonderrücklage</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.3</b>	<b>203</b>	<b>Ergebnisrücklage</b>					
		01.01.	3.380.636,88	1.667.323,02	5.047.959,90	-402.428,55	3.345.894,04
						-1.299.637,31	
		Änderung	3.725.797,65	97.073,49	3.822.871,14		3.822.871,14
		<b>31.12.</b>	<b>7.106.434,53</b>	<b>1.764.396,51</b>	<b>8.870.831,04</b>	<b>-1.702.065,86</b>	<b>7.168.765,18</b>
<b>4.4</b>	<b>204</b>	<b>vorgetragener Jahresfehlbetrag</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5</b>	<b>205</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>					
		01.01.	3.725.797,65	360.269,83	4.086.067,48		4.086.067,48
		Änderung	-1.981.631,11	94.330,01	-1.887.301,10		-1.887.301,10
		<b>31.12.</b>	<b>1.744.166,54</b>	<b>454.599,84</b>	<b>2.198.766,38</b>	<b>0,00</b>	<b>2.198.766,38</b>
<b>4.6</b>		<b>Stammkapital</b>					
		01.01.		2.366.054,70	2.366.054,70	-2.366.054,70	0,00
		Änderung		0,00			
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>2.366.054,70</b>	<b>2.366.054,70</b>	<b>-2.366.054,70</b>	<b>0,00</b>

**4. Eigenkapital**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>4.</b>	<b>20</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	17.350.788,71	4.393.647,55	21.744.436,26	-402.428,55	21.342.007,71
		Änderung	1.744.166,54	94.330,01	1.838.496,55		1.838.496,55
				97.073,49	97.073,49		97.073,49
						-2.366.054,70	-2.366.054,70
						-1.299.637,31	-1.299.637,31
		<b>31.12.</b>	<b>19.094.955,25</b>	<b>4.585.051,05</b>	<b>23.680.006,30</b>	<b>-4.068.120,56</b>	<b>19.611.885,74</b>

**Konsolidierung Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und Eigenkapital der verbundenen Unternehmen**

Das Eigenkapital der Lensahner Wasserbetriebe (Gesamtsumme am 31.12.2020) von **4.068.120,56**

ist mit dem Anteil an verbundenen Unternehmen der Gemeinde Lensahn (Pos. 1.3.1) von **2.768.483,25**  
zu konsolidieren.

Die Beteiligung an verbundenen Unternehmen (siehe Ziffer 1.3.1 dieser Bilanz) bei der Gemeinde Lensahn  
ist somit ausgeglichen.

Der übersteigende Betrag (EK LWB zu AvU Gemeinde) von **1.299.637,31**

ist als Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO auszuweisen.

Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO zu bilden, wenn das Eigenkapital des  
Aufgabenträgers, hier Lensahner Wasserbetriebe, höher ist als die Beteiligung an verbundenen Unternehmen  
der Kommune, hier Gemeinde Lensahn.

**Der Unterschiedsbetrag ist nicht aufzulösen.**

**4. Eigenkapital**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

Damit ist das Eigenkapital der Lensahner Wasserbetriebe per **31.12.2023** ausgeglichen.

Übersicht Eigenkapital	Gemeinde	LWB	Gesamt
Allgemeine Rücklage (4.1)	10.244.354,18	0,00	10.244.354,18
Sonderrücklage (4.2)	0,00	0,00	0,00
Ergebnisrücklage (4.3)	3.380.636,88	1.667.323,02	5.047.959,90
vorgetragener Jahresfehlbetrag (4.4)	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (4.5)	3.725.797,65	360.269,83	4.086.067,48
Stammkapital (4.6)	0,00	2.366.054,70	2.366.054,70
<b>Summe Eigenkapital vor Konsolidierung</b>	<b>17.350.788,71</b>	<b>4.393.647,55</b>	<b>21.744.436,26</b>
Konsolidierung Anteil verbundene Unternehmen	0,00	-2.366.054,70	-2.366.054,70
	0,00	-402.428,55	-402.428,55
Unterschiedsbetrag Konsolidierung gemäß § 53 GemHVO	0,00	-1.299.637,31	-1.299.637,31
<b>Summe Eigenkapital nach Konsolidierung</b>	<b>17.350.788,71</b>	<b>325.526,99</b>	<b>17.676.315,70</b>

**4.7 Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**4.7 Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO-Doppik**

01.01.	0,00	0,00	0,00	1.299.637,31	1.299.637,31
Änderung			0,00		0,00
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.299.637,31</b>	<b>1.299.637,31</b>

**4.7 Gesamtsumme**

01.01.	0,00	0,00	0,00	1.299.637,31	1.299.637,31
Änderung					
<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.299.637,31</b>	<b>1.299.637,31</b>

**Konsolidierung Beteiligungen an verbundenen Unternehmen und Eigenkapital der verbundenen Unternehmen**

Das Eigenkapital der Lensahner Wasserbetriebe (Gesamtsumme am 31.12.2020) von **4.068.120,56**

ist mit dem Anteil an verbundenen Unternehmen der Gemeinde Lensahn (Pos. 1.3.1) von **2.768.483,25**

Die Beteiligung an verbundenen Unternehmen (siehe Ziffer 1.3.1 dieser Bilanz) bei der Gemeinde Lensahn ist somit ausgeglichen.

Der übersteigende Betrag (EK LWB zu AvU Gemeinde) von **1.299.637,31**

ist als Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO auszuweisen.

Dieser Unterschiedsbetrag ist gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO zu bilden, wenn das Eigenkapital des Aufgabenträgers, hier Lensahner Wasserbetriebe, höher ist als die Beteiligung an verbundenen Unternehmen der Kommune, hier Gemeinde Lensahn.

**Der Unterschiedsbetrag ist nicht aufzulösen.**

**4.7 Unterschiedsbetrag aus der Kapitalkonsolidierung gemäß § 53 Abs. 3 GemHVO**

Bilanz	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs-	Konsoli-	konsol.
Nr.			(€)	(€)	betrag	dierung	Betrag
					(€)	(€)	(€)
Damit ist das Eigenkapital der Lensahner Wasserbetriebe per 01.01.2020 ausgeglichen.							
		Allgemeine Rücklage (4.1)			0,00		
		Sonderrücklage (4.2)			0,00		
		Ergebnisrücklage (4.3)			1.428.153,44		
		vorgetragener Jahresfehlbetrag (4.4)			0,00		
		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (4.5)			273.912,42		
		Stammkapital (4.6)			2.366.054,70		
<b>Summe Eigenkapital vor Konsolidierung</b>					<b>4.068.120,56</b>		
Konsolidierung Anteil verbundene Unternehmen					-2.366.054,70		
					-402.428,55		
Unterschiedsbetrag Konsolidierung gemäß § 53 GemHVO					-1.299.637,31		
<b>Summe Eigenkapital nach Konsolidierung</b>					<b>0,00</b>		

**5. Sonderposten**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>5.1</b>	<b>231</b>	<b>für aufzulösende Zuschüsse</b>					
		01.01.	78.674,27	0,00	78.674,27		78.674,27
		Änderung	72.368,32	0,00	72.368,32		72.368,32
		<b>31.12.</b>	<b>151.042,59</b>	<b>0,00</b>	<b>151.042,59</b>	<b>0,00</b>	<b>151.042,59</b>
<b>5.2</b>	<b>232</b>	<b>für aufzulösende Zuweisungen</b>					
		01.01.	2.151.320,01	0,00	2.151.320,01		2.151.320,01
		Änderung	-76.385,92	0,00	-76.385,92		-76.385,92
		<b>31.12.</b>	<b>2.074.934,09</b>	<b>0,00</b>	<b>2.074.934,09</b>	<b>0,00</b>	<b>2.074.934,09</b>
<b>5.3</b>	<b>233</b>	<b>für Beiträge</b>					
		01.01.	419.264,58	247.797,17	667.061,75		667.061,75
		Änderung	-39.574,86	-1.012,75	-40.587,61		-40.587,61
		<b>31.12.</b>	<b>379.689,72</b>	<b>246.784,42</b>	<b>626.474,14</b>	<b>0,00</b>	<b>626.474,14</b>
<b>5.4</b>	<b>234</b>	<b>für Gebührenaussgleich</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.5</b>	<b>235</b>	<b>für Treuhandvermögen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.6</b>	<b>236</b>	<b>für Dauergrabpflege</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**5. Sonderposten**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>5.7</b>	<b>239</b>	<b>für sonstige Sonderposten</b>					
		01.01.	966.159,26	0,00	966.159,26		966.159,26
		Änderung	-84.966,01	0,00	-84.966,01		-84.966,01
		<b>31.12.</b>	<b>881.193,25</b>	<b>0,00</b>	<b>881.193,25</b>	<b>0,00</b>	<b>881.193,25</b>
<b>5.</b>	<b>23</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	3.615.418,12	247.797,17	3.863.215,29	0,00	3.863.215,29
		Änderung	-128.558,47	-1.012,75	-129.571,22	0,00	-129.571,22
		<b>31.12.</b>	<b>3.486.859,65</b>	<b>246.784,42</b>	<b>3.733.644,07</b>	<b>0,00</b>	<b>3.733.644,07</b>

**6. Rückstellungen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>6.1</b>	<b>2511</b>	<b>Pensionsrückstellung</b>					
		01.01.	4.652.704,00	0,00	4.652.704,00		4.652.704,00
		Änderung	451.587,00	0,00	451.587,00		451.587,00
		<b>31.12.</b>	<b>5.104.291,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.104.291,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.104.291,00</b>
<b>6.2</b>	<b>2512</b>	<b>Beihilferückstellung</b>					
		01.01.	575.074,36	0,00	575.074,36		575.074,36
		Änderung	204.393,29	0,00	204.393,29		204.393,29
		<b>31.12.</b>	<b>779.467,65</b>	<b>0,00</b>	<b>779.467,65</b>	<b>0,00</b>	<b>779.467,65</b>
<b>6.3</b>	<b>281</b>	<b>Altersteilzeitrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.4</b>	<b>261</b>	<b>Rückstellung für später entstehende Kosten</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.5</b>	<b>262</b>	<b>Altlastenrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.6</b>	<b>282</b>	<b>Steuerrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	7.784,67	7.784,67		7.784,67
		Änderung	0,00	615,88	615,88		615,88
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,55</b>	<b>8.400,55</b>	<b>0,00</b>	<b>8.400,55</b>

**6. Rückstellungen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>6.7</b>	<b>283</b>	<b>Verfahrensrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.8</b>	<b>284</b>	<b>Finanzausgleichsrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.9</b>	<b>270</b>	<b>Instandhaltungsrückstellung</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.10</b>	<b>285</b>	<b>für im HH-jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.11</b>	<b>289</b>	<b>Sonstige andere Rückstellungen</b>					
		01.01.	0,00	30.550,00	30.550,00		30.550,00
		Änderung	0,00	4.325,00	4.325,00		4.325,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>34.875,00</b>	<b>34.875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.875,00</b>
<b>6.</b>		<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	5.227.778,36	38.334,67	5.266.113,03	0,00	5.266.113,03
		Änderung	655.980,29	4.940,88	660.921,17	0,00	660.921,17
		<b>31.12.</b>	<b>5.883.758,65</b>	<b>43.275,55</b>	<b>5.927.034,20</b>	<b>0,00</b>	<b>5.927.034,20</b>

**7. Anleihen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.1</b>	<b>30</b>	<b>Anleihen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7-</b>	<b>30</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.2.1</b>	<b>321</b>	<b>von verbundenen Unternehmen , Beteiligungen und Sondervermögen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.2.2</b>	<b>321</b>	<b>vom öffentlichen Bereich</b>					
		01.01.	213.744,72	0,00	213.744,72		213.744,72
			-28.552,20	0,00	-28.552,20		-28.552,20
		<b>31.12.</b>	<b>185.192,52</b>	<b>0,00</b>	<b>185.192,52</b>	<b>0,00</b>	<b>185.192,52</b>
<b>7.2.3</b>	<b>321</b>	<b>vom privaten Kreditmarkt</b>					
		01.01.	0,00	15.248,47	15.248,47		15.248,47
		Änderung	0,00	-3.534,03	-3.534,03		-3.534,03
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>11.714,44</b>	<b>11.714,44</b>	<b>0,00</b>	<b>11.714,44</b>
<b>7.2</b>	<b>32</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	213.744,72	15.248,47	228.993,19		228.993,19
			-28.552,20	-3.534,03	-32.086,23		-32.086,23
		<b>31.12.</b>	<b>185.192,52</b>	<b>11.714,44</b>	<b>196.906,96</b>	<b>0,00</b>	<b>196.906,96</b>

**Konsolidierung Ausleihungen**

Die Verbindlichkeiten der Lensahner Wasserbetriebe aus Krediten (Ziffer 7.2) per 31.12.2023  
setzen sich wie folgt zusammen

(Quelle: Schlussbilanz der Lensahner Wasserbetriebe)

Kredite von Gemeinde Lensahn	DG Hypo 302.444.2005	0,00
Kredite vom Kreditmarkt		11.714,44
<b>Gesamtsumme</b>		<b>11.714,44</b>

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Lensahn mit **0,00**  
sind mit den Ausleihungen Ziffer 1.3.4) zu konsolidieren,

**7.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.3.1</b>	<b>331</b>	<b>Kassenkredite</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.3</b>	<b>33</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**7.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.4.1</b>	<b>34</b>	<b>Hypotheken, Grund- und Rentenschulden</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.4</b>	<b>34</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.5.1</b>	<b>35</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>					
		01.01.	627.407,91	78.166,92	705.574,83		705.574,83
			-7.288,68				
		Änderung	-230.291,28	64.833,65	-165.457,63		-165.457,63
		<b>31.12.</b>	<b>389.827,95</b>	<b>143.000,57</b>	<b>540.117,20</b>	<b>0,00</b>	<b>540.117,20</b>
<b>7.5.2</b>		<b>negative Forderungen</b>					
		01.01.	276.604,12	0,00	276.604,12		276.604,12
		Änderung	281.310,01	0,00	281.310,01		281.310,01
		<b>31.12.</b>	<b>557.914,13</b>	<b>0,00</b>	<b>557.914,13</b>	<b>0,00</b>	<b>557.914,13</b>
<b>7.5.3</b>		<b>Verbindlichkeiten Gemeinde / verbundene Unternehmen</b>					
		01.01.	0,00	14.526,24	14.526,24	-14.526,24	0,00
		Änderung	7.288,68	-4.452,96	2.835,72	-2.835,72	0,00
		<b>31.12.</b>	<b>7.288,68</b>	<b>10.073,28</b>	<b>17.361,96</b>	<b>-17.361,96</b>	<b>0,00</b>
<b>7.5</b>	<b>35</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	904.012,03	92.693,16	996.705,19		996.705,19
		Änderung	51.018,73	60.380,69	111.399,42		111.399,42
		<b>31.12.</b>	<b>955.030,76</b>	<b>153.073,85</b>	<b>1.108.104,61</b>	<b>0,00</b>	<b>1.108.104,61</b>

**7.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.6.1</b>	<b>36</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.6</b>	<b>36</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	0,00	0,00	0,00		0,00
		Änderung	0,00	0,00	0,00		0,00
		<b>31.12.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**7.7 Sonstige Verbindlichkeiten**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
<b>7.7.1</b>	<b>3791</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>					
		01.01.	-943.230,54	2.791,66	-940.438,88		-940.438,88
		Änderung	-204.300,31	-2.374,16	-206.674,47		-206.674,47
		<b>31.12.</b>	<b>-1.147.530,85</b>	<b>417,50</b>	<b>-1.147.113,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.147.113,35</b>
<b>7.7</b>	<b>37</b>	<b>Gesamtsumme</b>					
		01.01.	-943.230,54	2.791,66	-940.438,88		-940.438,88
		Änderung	-204.300,31	-2.374,16	-206.674,47		-206.674,47
		<b>31.12.</b>	<b>-1.147.530,85</b>	<b>417,50</b>	<b>-1.147.113,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.147.113,35</b>

**8. Passive Rechnungsabgrenzung**

Bilanz Nr.	Konto	Bezeichnung	Ursprungsbetrag		Gesamt		
			Gemeinde	LWB	Ursprungs- betrag	Konsoli- dierung	konsol. Betrag
			(€)	(€)	(€)	(€)	(€)

**8.1 3911 Passive Rechnungsabgrenzung**

01.01.	52.617,17	0,00	52.617,17		52.617,17
Änderung	39.649,12	0,00	39.649,12		39.649,12
<b>31.12.</b>	<b>92.266,29</b>	<b>0,00</b>	<b>92.266,29</b>	<b>0,00</b>	<b>92.266,29</b>

**8. 39 Gesamtsumme**

01.01.	52.617,17	0,00	52.617,17		52.617,17
Änderung	39.649,12	0,00	39.649,12		39.649,12
<b>31.12.</b>	<b>92.266,29</b>	<b>0,00</b>	<b>92.266,29</b>	<b>0,00</b>	<b>92.266,29</b>

Die Gesamtschlussbilanz entspricht den Unterlagen der Schlussbilanz der Gemeinde Lensahn und der Lensahner Wasserbetriebe.

Lensahn,

Gemeinde Lensahn  
Der Bürgermeister

**Vollständigkeitserklärung der Gemeinde Lensahn  
zur Gesamtschlussbilanz 2023**

**Aufklärungen und Nachweise**

1. Für eine sorgfältige Prüfung sind die notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden.

**Gesamtschlussbilanz und Anhang**

1. Die Gesamtschlussbilanz beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und periodengerechten Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
2. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag bestehen nicht.
3. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens, Schulden, Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen, bestehen nicht.
4. Derivative Finanzinstrumente bestanden nicht
5. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstands, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), sind im Anhang zur Gesamtschlussbilanz vollständig aufgeführt.
6. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen - im Anhang angegeben
7. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind, lagen am Stichtag nicht vor.

Lensahn,

Gemeinde Lensahn  
Der Bürgermeister





## **Sondervermögen Kameradschaftskasse Feuerwehren**

**Gemeinde Lensahn**

**2026**



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Lensahn****Einnahmen- und Ausgaben PLAN-IST-Vergleich für das Haushaltsjahr****2024****Gesamtplan**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen Plan	Einnahmen Ist	Abweichung	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben Plan	Ausgaben Ist	Abweichung	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	Zuwendungen von Mitgliedern	900,00 €	- €	900,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	2.200,00 €	3.622,51 €	1.422,51 €	
1	Zuwendungen von Dritten	3.000,00 €	3.885,00 €	885,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	1.150,00 €	666,88 €	- 483,12 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	2.500,00 €	503,00 €	- 1.997,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	1.800,00 €	4.506,00 €	2.706,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	- €	- €	Einnahmen für Abgänge aus der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	- €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	150,00 €	459,27 €	309,27 €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	- €	- €	
5	Sonstige Einnahmen	250,00 €	779,99 €	529,99 €		13	Sonstige Ausgaben	900,00 €	6.614,97 €	5.714,97 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	200,00 €	- €	- 200,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	- €	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	9.783,10 €	9.783,10 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	950,00 €	- €	- 950,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	7.000,00 €	15.410,36 €	8.410,36 €		8-15	Gesamtausgaben	7.000,00 €	15.410,36 €	8.410,36 €	

© Ludwig Fink, Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Entwicklung des Sondervermögens	Plan	Ist	Abweichung
Stand des Sondervermögens am 1. Januar 2024	26.874,23 €	26.874,23 €	- €
Entnahme	- €	9.783,10 €	9.783,10 €
Zuführung	950,00 €	- €	- 950,00 €
Stand des Sondervermögens am 31. Dezember 2024	27.824,23 €	17.091,13 €	- 10.733,10 €



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Lensahn**

**Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr**

**2026**



**Gesamtplan**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	500,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	1.400,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	2.200,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	600,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	2.100,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	1.600,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	200,00 €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	250,00 €		13	Sonstige Ausgaben	550,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	1.100,00 €	Automatische Buchung
0-7	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>5.250,00 €</b>		8-15	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>5.250,00 €</b>	

© Ludwig Fink; Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1. Januar 2026	15.000,00 €
Entnahme	- €
Zuführung	1.100,00 €
Stand des Sondervermögens am 31. Dezember 2026	16.100,00 €

Beschlossen auf der Hauptversammlung am:

Datum

Unterschrift Wehrführer

-----



Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Lensahnerhof der Gemeinde Lensahn  
Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2024



Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	127,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	472,26 €	
1	Zuwendungen von Dritten	50,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	449,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	- €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	682,80 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	250,00 €		13	Sonstige Ausgaben	52,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	132,87 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	1.096,19 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	1.656,06 €		8-15	Gesamtausgaben	1.656,06 €	

© Ludwig Fink, Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1.Januar 2024	5.675,04 €
Entnahme	1.096,19 €
Zuführung	- €
Stand des Sondervermögens am 31.Dezember 2024	4.578,85 €



Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Lensahnerhof  
Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr 2026



Gesamtplan

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	- €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	300,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	50,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	200,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	2.500,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	1.000,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	- €		13	Sonstige Ausgaben	- €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	1.050,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	2.550,00 €		8-15	Gesamtausgaben	2.550,00 €	

© Ludwig Fink; Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1.Januar 2026	3.500,00 €
Entnahme	- €
Zuführung	1.050,00 €
Stand des Sondervermögens am 31.Dezember 2026	4.550,00 €

Beschlossen auf der Hauptversammlung am: Datum  
Unterschrift Wehrführer  
.....



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Sipsdorf der Gemeinde Lensahn**



**Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr**

**2024**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	1.116,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	1.160,41 €	
1	Zuwendungen von Dritten	3.242,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	280,49 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	16.149,87 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	14.718,27 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	331,00 €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	260,00 €	
5	Sonstige Einnahmen	341,25 €		13	Sonstige Ausgaben	249,61 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	32,97 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	250,00 €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	4.294,31 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	21.213,09 €		8-15	Gesamtausgaben	21.213,09 €	

© Ludwig Fink; Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

<b>Stand des Sondervermögens am 1.Januar 2024</b>	<b>12.041,71 €</b>
<b>Entnahme</b>	<b>- €</b>
<b>Zuführung</b>	<b>4.294,31 €</b>
<b>Stand des Sondervermögens am 31.Dezember 2024</b>	<b>16.336,02 €</b>



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Sipsdorf**

**Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr**

**2026**



**Gesamtplan**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	2.000,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	3.000,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	1.500,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	1.000,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	8.000,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	7.000,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	300,00 €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	300,00 €	
5	Sonstige Einnahmen	100,00 €		13	Sonstige Ausgaben	150,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	450,00 €	Automatische Buchung
0-7	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>11.900,00 €</b>		8-15	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>11.900,00 €</b>	

© Ludwig Fink, Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1. Januar 2026	16.336,02 €
Entnahme	- €
Zuführung	450,00 €
Stand des Sondervermögens am 31. Dezember 2026	16.786,02 €

Beschlossen auf der Hauptversammlung am:

*04.01.2025*  
*[Signature]*



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Lensahn OT Wahrendorf**



**Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2024**

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	- €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	- €	
1	Zuwendungen von Dritten	650,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	- €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	3.746,32 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	4.646,13 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	460,00 €		13	Sonstige Ausgaben	7,76 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>4.856,32 €</b>		8-15	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>4.653,89 €</b>	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 01.01.2024	10.121,26 €
Entnahme	4.653,89 €
Zuführung	4.856,32 €
<b>Aktueller Stand des Sondervermögens</b>	<b>10.323,69 €</b>

© Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein e.V.



**Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Lensahn OT Wahrendorf**

**Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr**

**2026**



<b>Gesamtplan</b>							
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	- €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	500,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	100,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	400,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	1.400,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	800,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	- €	
5	Sonstige Einnahmen	- €		13	Sonstige Ausgaben	700,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	- €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	900,00 €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	- €	Automatische Buchung
0-7	<b>Gesamteinnahmen</b>	<b>2.400,00 €</b>		8-15	<b>Gesamtausgaben</b>	<b>2.400,00 €</b>	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand der Rücklage am 1.1.2026	11.000,00 €
Entnahme	900,00 €
Zuführung	- €
Stand der Rücklage am 31.12.2026	10.100,00 €