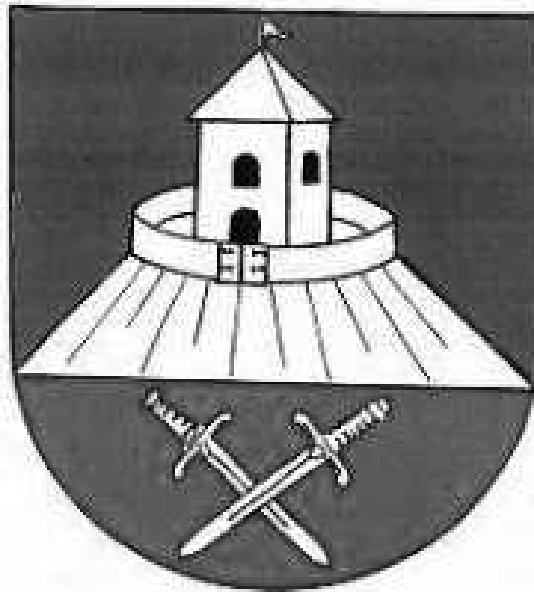


Gemeinde Borstorf



Haushaltssatzung

Haushaltsplan

2026

Inhaltsübersicht

1. Haushaltssatzung
2. Durchführungsbestimmungen zur Haushaltssatzung
Bewirtschaftungsregeln gem. § 4 Abs. 6 GemHVO
3. Vorbericht
4. Bilanz des Vorjahres
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
6. Produktübersicht
Budgetvermerk / Übersicht über die gebildeten Budgets
7. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen
8. Ergebnisplan
9. Finanzplan
10. Investitionsplan (Gesamtübersicht)
11. Teilergebnis- Teilfinanzpläne
12. Investitionsplan nach Produkten
13. Stellenplan

Haushaltssatzung der Gemeinde Borstorf für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.12.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	566.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	615.600 EUR
einem Jahresüberschuss von	0 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	49.600 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	0 EUR
	0 EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	560.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	569.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
	50.700 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und
Investitionsförderungsmaßnahmen auf
 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf
 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf
 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen
Stellen auf
- | | |
|--|---------------|
| | 0 EUR |
| | 0 EUR |
| | 0 EUR |
| | 0,42 Stellen. |

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden in einer gesonderten Hebesatzsatzung festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin/der Bürgermeister ihre/seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 10.000,00 EUR.

§ 5

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 10.000,00 EUR beträgt.

§ 6

Durch Verbindung der Erträge und Aufwendungen mehrerer Teilpläne werden die Budgets Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung, Investitionen, Abschreibungen sowie Aufwendungen und Erträge entsprechend der Übersicht über die gebildeten Budgets gebildet. Innerhalb der übrigen Teilpläne (Produkte) werden die Erträge und Aufwendungen jeweils zu einem Budget verbunden.

§ 7

Von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gem. § 22 GemHVO ausgenommen sind die Aufwendungen für Personalkosten, diese sind nur gegenseitig deckungsfähig mit anderen Aufwendungen für Personalkosten.

Borstorf,

-Wecke- Bürgermeister

Siegel

Anlage
Durchführungsbestimmungen zur Haushaltssatzung 2026
Bewirtschaftungsregeln gem. § 4 Abs. 6 GemHVO

Bewirtschaftungsregeln

1. Sparsam- und Wirtschaftlichkeit

Die Haushaltswirtschaft ist nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben gesichert ist.

Die im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel müssen so verwaltet werden, dass sie zur Deckung aller Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Haushaltsjahr ausreichen. Sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert (§ 28 GemHVO).

2. Zeitliche Bindung

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan nach den §§ 77 und 78 GO gelten nur für ein Haushaltsjahr.

Gem. § 10 GemHVO sind Erträge und Aufwendungen in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind.

Einzahlungen und Auszahlungen sind in Höhe der voraussichtlich zu erzielenden oder zu leistenden Beträge in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, in dem die Zahlung erfolgt.

Soweit Beträge nicht errechenbar sind, sind sie sorgfältig zu schätzen.

Im Laufe des Haushaltsjahres nicht benötigte Mittel dürfen keinesfalls vor Jahresabschluss zu Beschaffungen (Vorratskäufen) verwendet werden. Die Beschränkung trifft auch für Maßnahmen zu, die zum Jahresende nicht unabweislich notwendig sind.

3. Budgetbildung

Effektives und wirtschaftliches Handeln wird durch die Einführung von Budgets ermöglicht. Die Budgets sind separat als Anlage aufgelistet.

3.1 Deckungsfähigkeit

Innerhalb der gebildeten Budgets des Ergebnisplans sind mit Ausnahme der zweckgebundenen Mittel, der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen sowie der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig. Grundsätzlich werden

- alle Erträge und Aufwendungen eines Teilplanes (Produkt)
- alle Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eines Teilplanes (Produkt)

zu einem Budget verbunden.

Darüber hinaus werden mehrere Produkte eines Sachgebietes zu einer Budgetebene zusammengefasst. Siehe auch Anlage Budgetbildung.

Bei einem ausgeglichenem Ergebnisplan sind zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörige Auszahlung zugunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des entsprechenden Budgets (Produkt) für einseitig deckungsfähig erklärt.

3.2 Zweckbindung von Einnahmen

Zweckbindung von Einnahmen gemäß § 21 GemHVO

Übersteigen Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen eines Budgets die Mindererträge und die dazugehörigen Mindereinzahlungen, so kann der übersteigende Betrag für Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen des Budgets verwendet werden. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen. Ausgenommen sind davon die nach § 21 Abs. 1 GemHVO zweckgebundenen Erträge. Diese sind für die entsprechenden Aufwendungen und dazugehörigen Auszahlungen zweckgebunden.

4. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine vorausschauende Mittelbewirtschaftung innerhalb der Budgets kommt dadurch zum Ausdruck, dass über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen vermieden werden. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Anträge auf Bewilligung solcher Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind rechtzeitig vorher dem Sachgebiet Finanzen zuzuleiten.

Erst nach der Bewilligung dürfen verpflichtende Erklärungen abgegeben werden. Mögliche Preissteigerungen sind bereits bei der Planung zu berücksichtigen.
werden.

Außerplanmäßig sind

- im Ergebnisplan: Aufwendungen (und die dazugehörigen Auszahlungen), wenn die betroffene Ergebnisplanposition im Teilplan über keinen Ansatz verfügt oder
- im Finanzplan: Auszahlungen im investiven Bereich, wenn keine Investition (mit entsprechender Investitionsnummer) im Teilfinanzplan geplant ist.

Überplanmäßig sind

- im Ergebnisplan: Aufwendungen (und die dazugehörigen Auszahlungen), wenn zwar die betroffene Ergebnisplanposition im Teilplan über einen Haushaltsansatz verfügt, aber insgesamt keine ausreichende Deckung im Budget mehr vorhanden ist oder
- im Finanzplan: Auszahlungen im investiven Bereich, wenn zwar eine Investition (mit entsprechender Investitionsnummer) im Teilfinanzplan geplant ist, aber insgesamt keine ausreichende Deckung im Budget mehr vorhanden ist.

Bevor also überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen beantragt werden, sind die Möglichkeiten der Deckungsfähigkeit innerhalb des Budgets bzw. der vorhandenen Mehreinnahmen der Budgets zu prüfen.

5. Bruttoverfahren

Im Haushalt sind das voraussichtliche Ressourcenaufkommen und der geplante Ressourcenverbrauch **in voller Höhe und getrennt voneinander** durch Erträge und Aufwendungen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die Einzahlungen und Auszahlungen abzubilden (§ 10 GemHVO).

Es dürfen also weder von Erträgen/Einzahlungen vorweg Aufwendungen/Auszahlungen abgezogen werden, noch auf Aufwendungen/Auszahlungen bezogene Erträge/Einzahlungen vorweg angerechnet werden.

6. Übertragung von Haushaltsermächtigungen

- gesetzliche Übertragbarkeit:

Gem. § 23 Abs. 1 Nr. 1 und 2 GemHVO sind die Mittel für die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen, des sonstigen unbeweglichen Vermögens und für die Gewerbesteuerumlage übertragbar.

Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

- Erklärung der Übertragbarkeit gem. § 23 Abs. 1 Nr. 3 und 4

Aufwendungen, die zu einem Budget gehören, und die dazugehörigen Auszahlungen, werden als übertragbar erklärt.

Sofern zweckgebundene Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen im Haushaltsjahr nicht ausgegeben werden (z.B. zweckgebundene Spenden), so sind diese ebenfalls übertragbar.

Zu übertragende Haushaltsermächtigungen sind vor Erstellung des Jahresabschlusses beim Sachgebiet Finanzen mit aussagekräftiger Begründung zu beantragen.

Nach Prüfung und unter Berücksichtigung der Vorrangigkeit des Haushaltsausgleichs des Folgejahres entscheidet das Sachgebiet Finanzen über die Übertragbarkeit.

Restbeträge von weniger als 100 Euro werden nicht übertragen.

7. Geltungsdauer

Die Bewirtschaftungsregeln sind Bestandteil des Haushaltsplanes. Sie gelten für das jeweilige Haushaltsjahr.

Gemeinde Borstorf

Haushaltsvorbericht

2026





Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines	2
1.1 Gesetzliche Grundlagen	2
1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung	2
1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz	2
2 Übersicht über die Haushaltslage	2
3 Erträge	3
3.1 Steuern	5
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	9
3.3 Sonstige Ertragsarten	10
4 Aufwendungen	11
4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand	12
4.2 Transferaufwendungen	13
5 Ergebnis	14
6 Finanzplan	16
6.1 Investitionstätigkeit	17
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	18
8 Sonstige allgemeine Entwicklungen	20
8.1 Bevölkerung	21
8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	22
9 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen ¹	25
10 Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	26
11 Anlagen	27



1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2008 ist die Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) in Kraft getreten. Die Anwendung wird in den Kommunen auf Grund des bestehenden Wahlrechts in Schleswig-Holstein durch Beschluss bestimmt.

Der Vorbericht gibt gemäß § 6 GemHVO einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis auf -49.600 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres in Höhe von -92.500 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 42.900 Euro.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital um -49.600 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -59.000 Euro.

2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
10 - Erträge	548.459	570.500	566.000
17 - Aufwendungen	552.124	662.900	615.500
18 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.664	-92.400	-49.500
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	100	100
21 - Finanzergebnis	--	-100	-100
22 - Jahresergebnis	-3.664	-92.500	-49.600



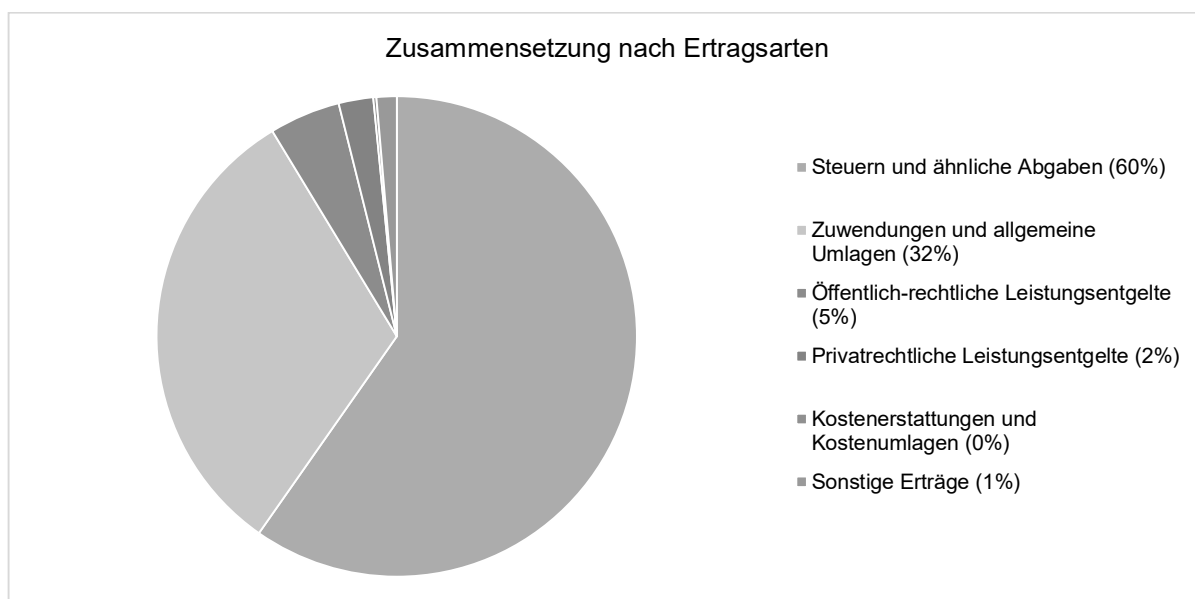
Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	380	475	475
Hebesatz Grundsteuer B	425	502	502
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge (ohne innere Verrechnungen) in Höhe von 566.000 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:



Ertragsübersicht

	Plan 2026	in %
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	338.100	59,73
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.800	31,59
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.000	4,77
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200	2,33
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200	0,21
7 - Sonstige Erträge	7.700	1,36
10 - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	566.000	100,00
Gesamterträge	566.000	100,00



Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 570.500 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -4.500 Euro auf 566.000 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	327.500	338.100	10.600
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	188.100	178.800	-9.300
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.700	27.000	-5.700
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.200	200
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900	1.200	300
7 - Sonstige Erträge	8.300	7.700	-600
10 - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.500	566.000	-4.500
Gesamterträge	570.500	566.000	-4.500

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Finanzplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in mittelfristigen Planung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	318.393	327.500	338.100	350.100	360.500	371.100
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.425	188.100	178.800	184.000	190.500	195.700
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.171	32.700	27.000	27.000	26.900	26.800
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.499	13.000	13.200	13.200	13.200	13.200
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.069	900	1.200	1.200	1.200	1.200
7 - Sonstige Erträge	9.903	8.300	7.700	7.700	7.700	7.700
10 - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.459	570.500	566.000	583.200	600.000	615.700
Gesamterträge	548.459	570.500	566.000	583.200	600.000	615.700



3.1 Steuern

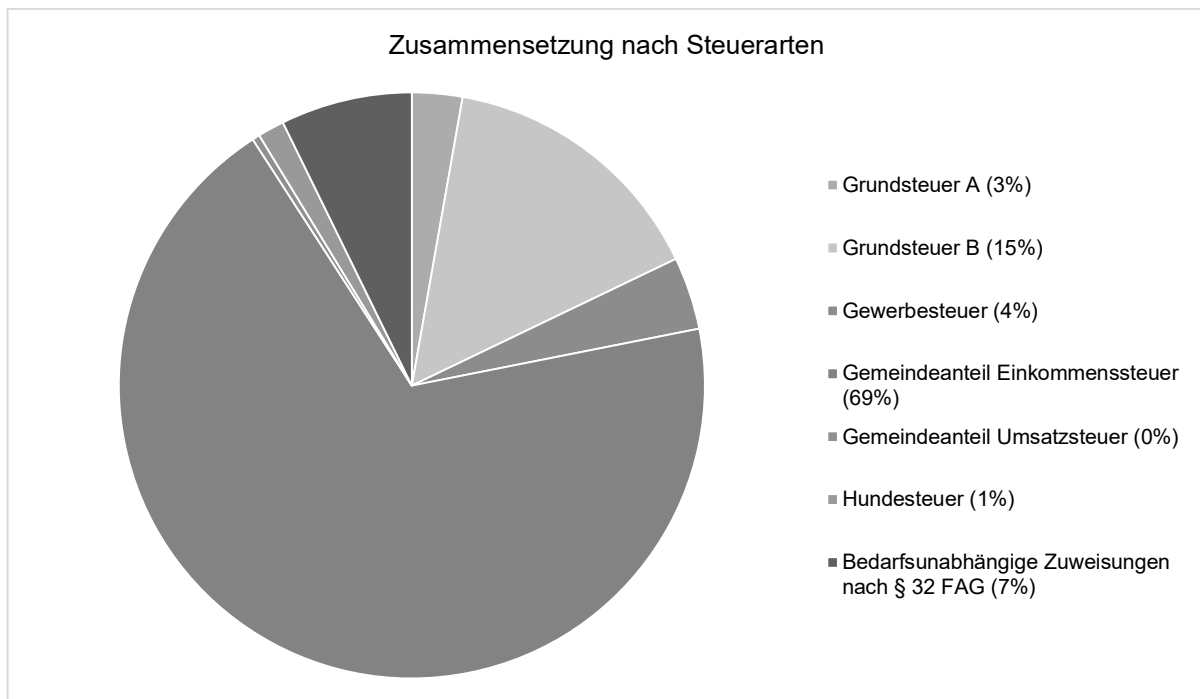
Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	11.296	11.200	9.400	9.400	9.400	9.400
Grundsteuer B	48.133	48.100	51.100	51.100	51.100	51.100
Gewerbesteuer	12.887	9.900	13.500	13.500	13.500	13.500
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	218.496	230.200	233.200	244.800	254.500	264.600
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.375	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Hundesteuer	5.250	5.300	5.000	5.000	5.000	5.000
Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	20.956	21.400	24.500	24.900	25.600	26.100
Summe der Steuern und ähnlichen Abgaben	318.393	327.500	338.100	350.100	360.500	371.100

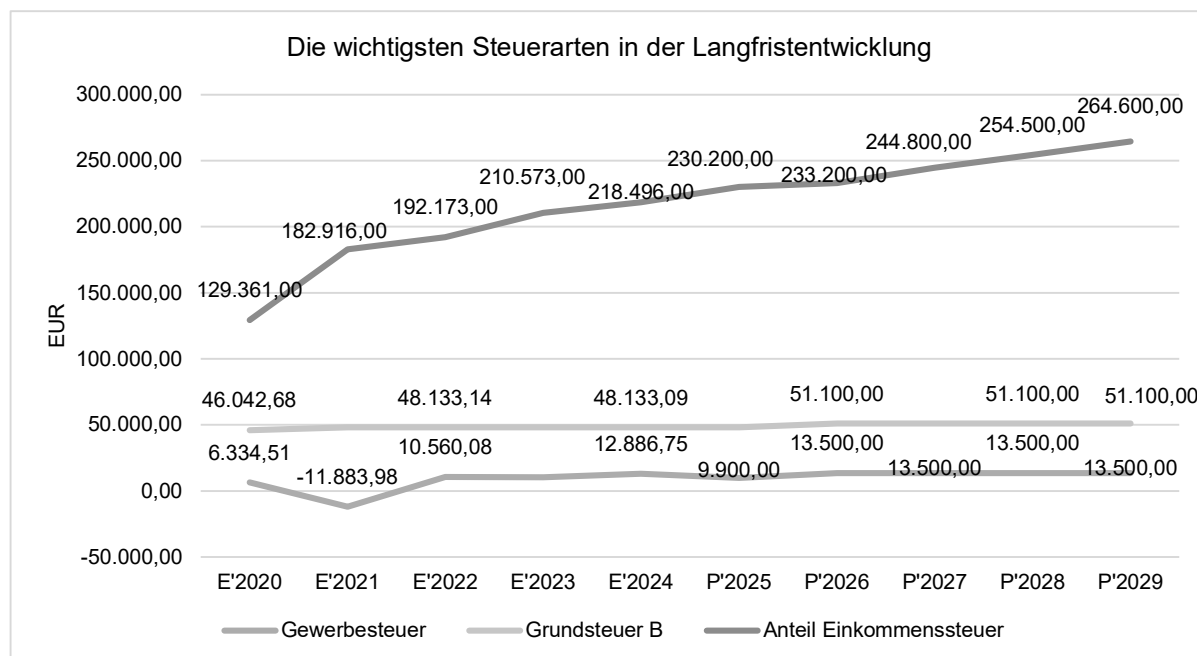
Zusammensetzung des Steueraufkommens





Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:

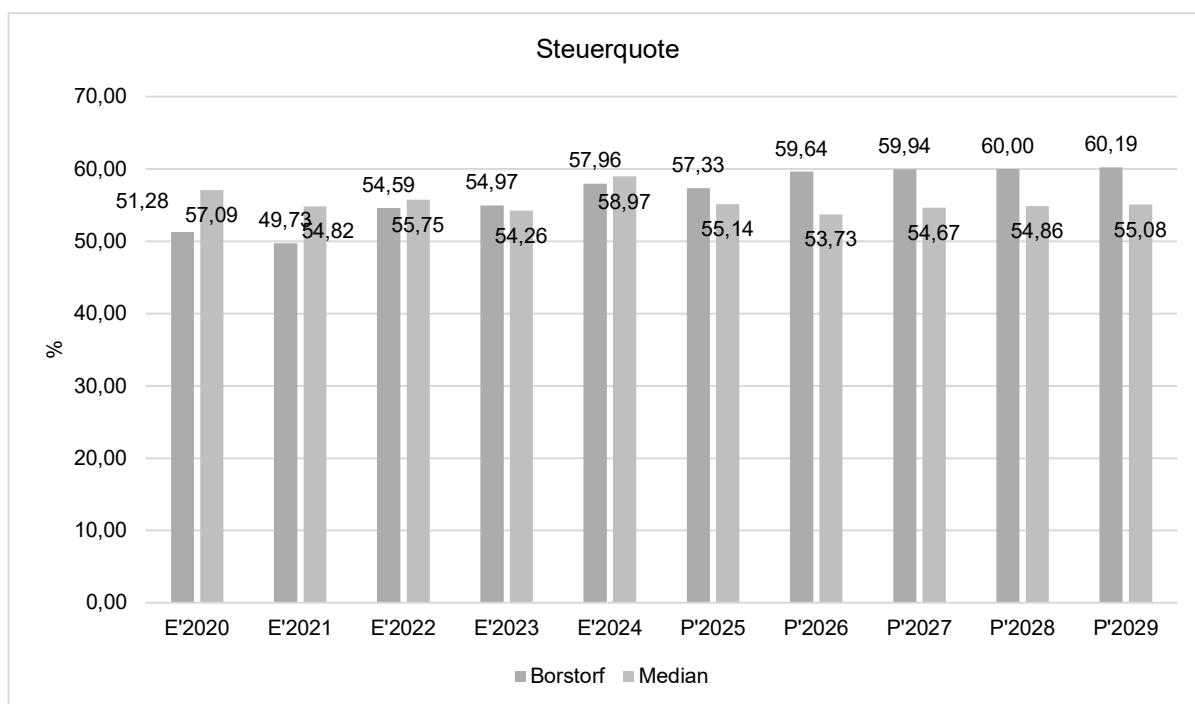
Entwicklung Hebesätze

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	380	380	380	380	380	475	475
Hebesatz Grundsteuer B	425	425	425	425	425	502	502
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380	380	380	380	380

Steuerquote

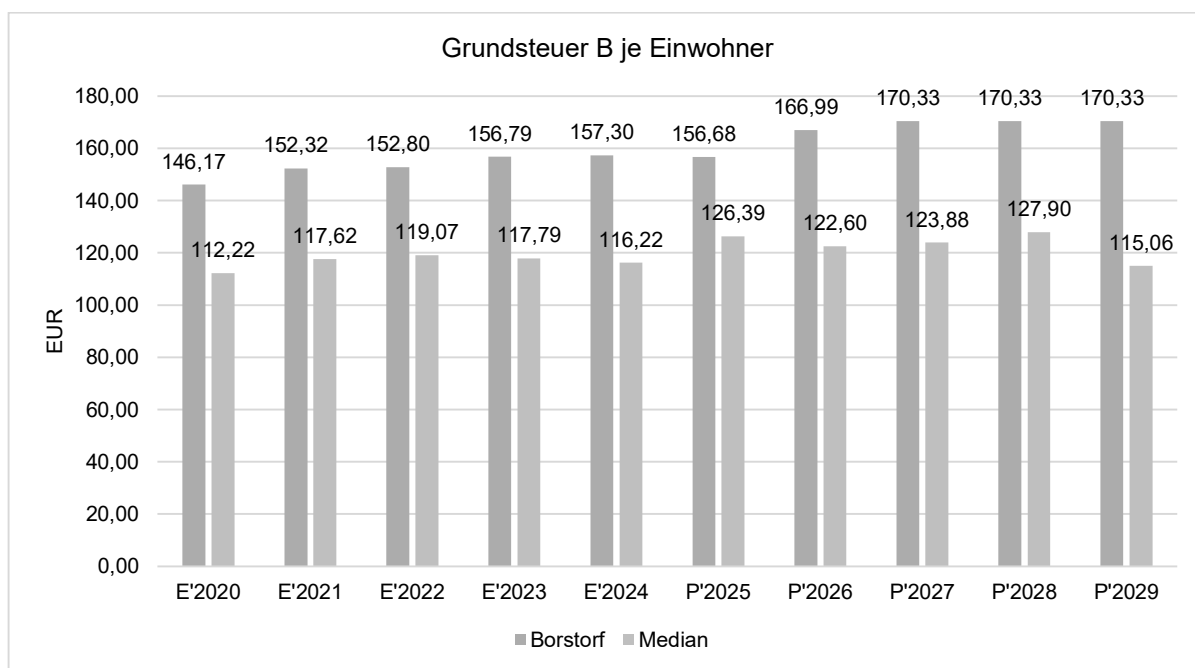
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit abgezogen werden.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Grundsteuer B je Einwohner

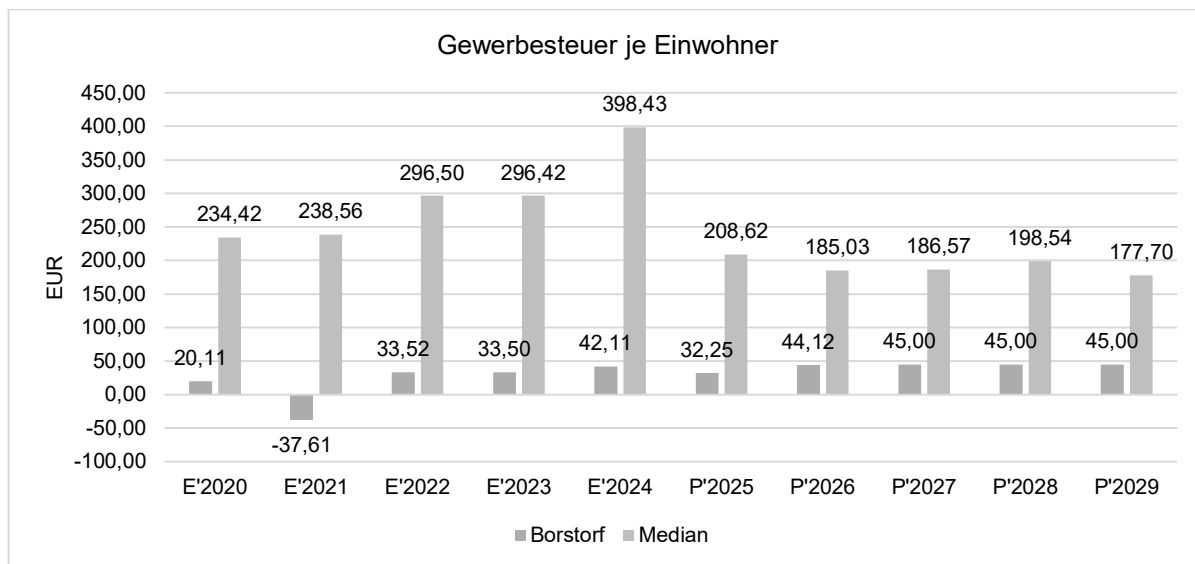
Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:





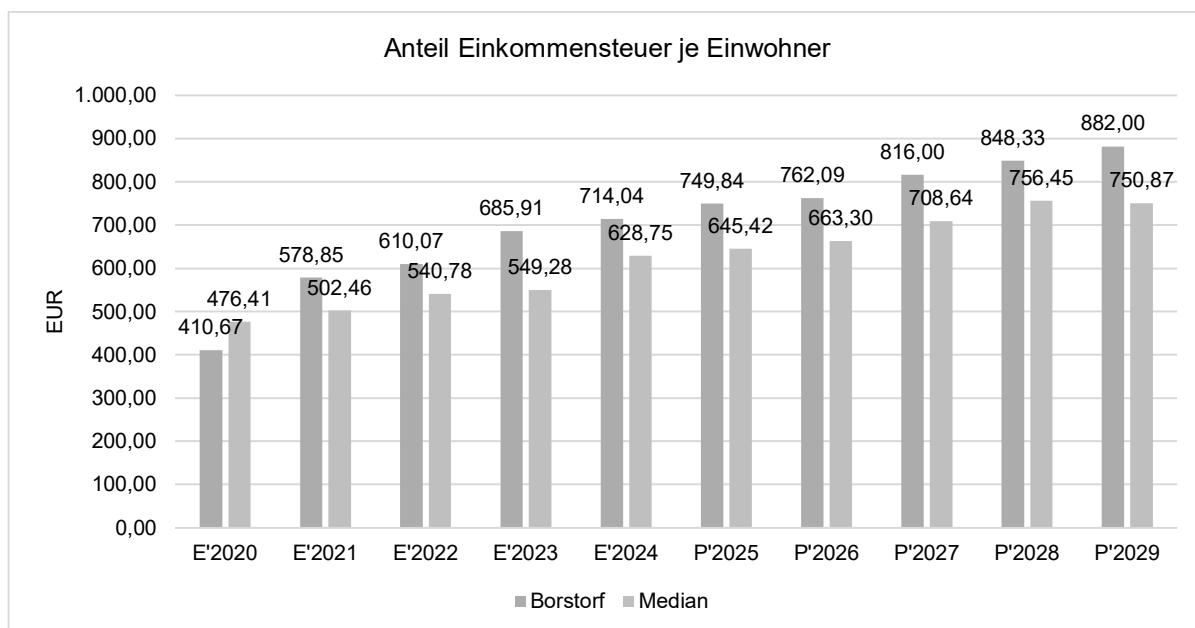
Gewerbesteuer je Einwohner

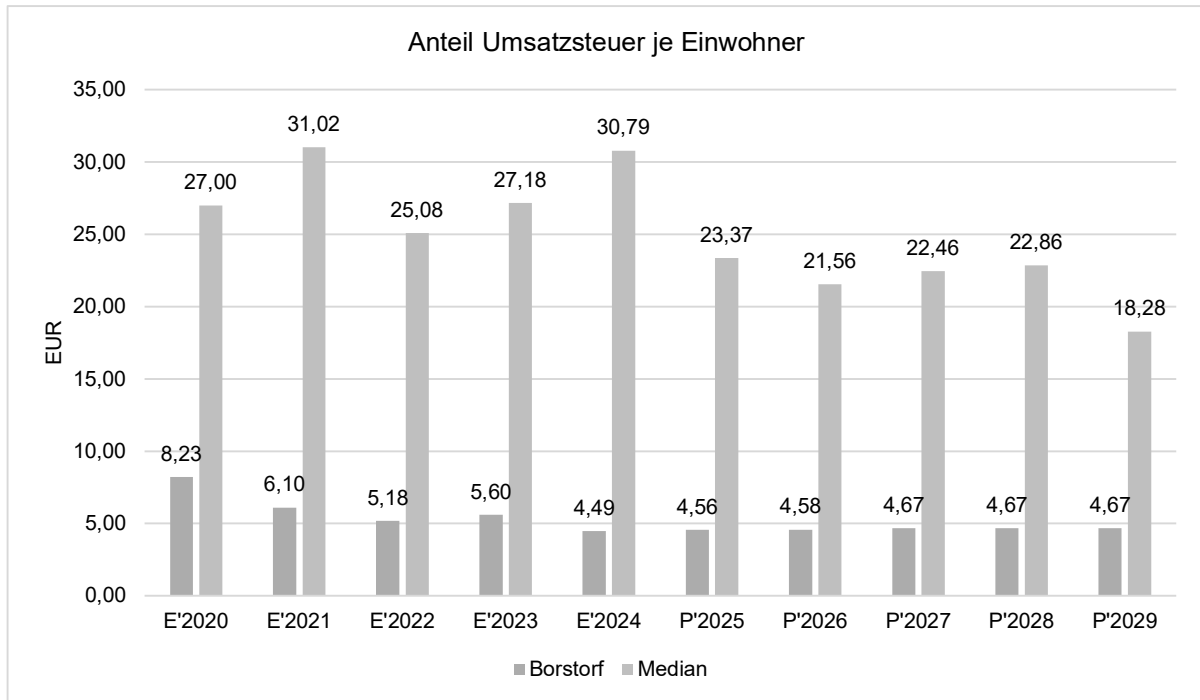
Die Gewerbesteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbesteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





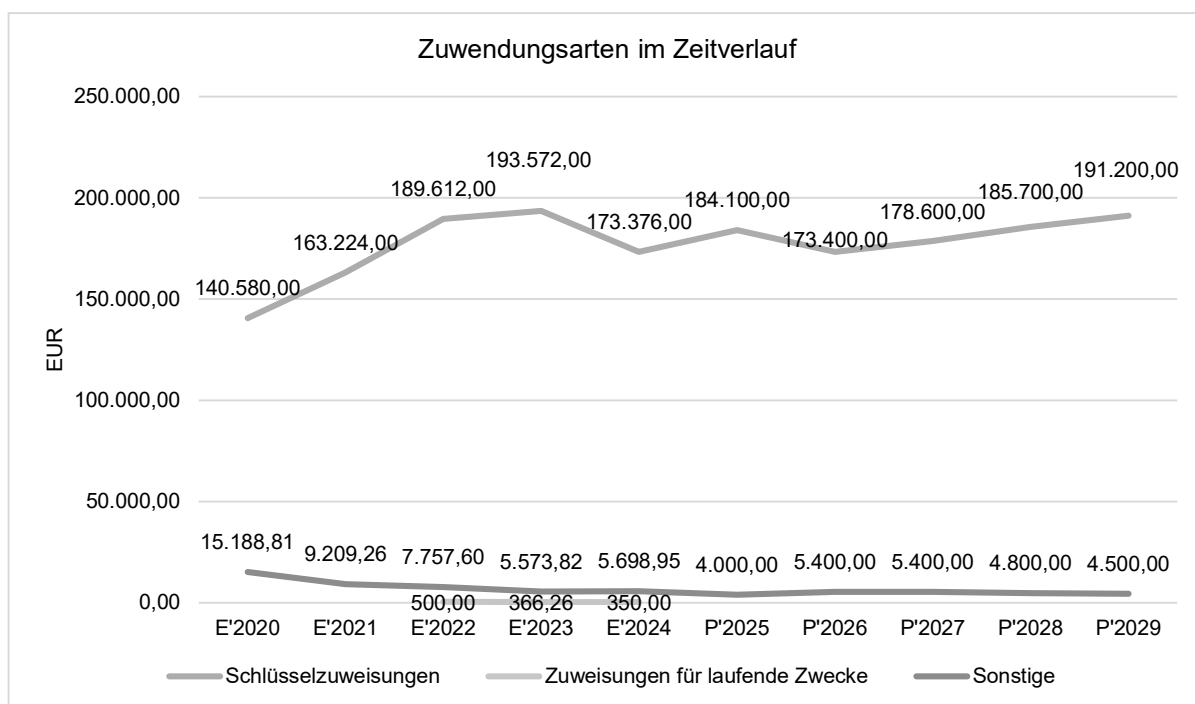
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.425	188.100	178.800	184.000	190.500	195.700
davon Schlüsselzuweisungen	173.376	184.100	173.400	178.600	185.700	191.200
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	350	--	--	--	--	--
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	4.245	4.000	4.000	4.000	3.400	3.100
davon sonstige Zuweisungen und Umlagen	1.454	--	1.400	1.400	1.400	1.400



3.3 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

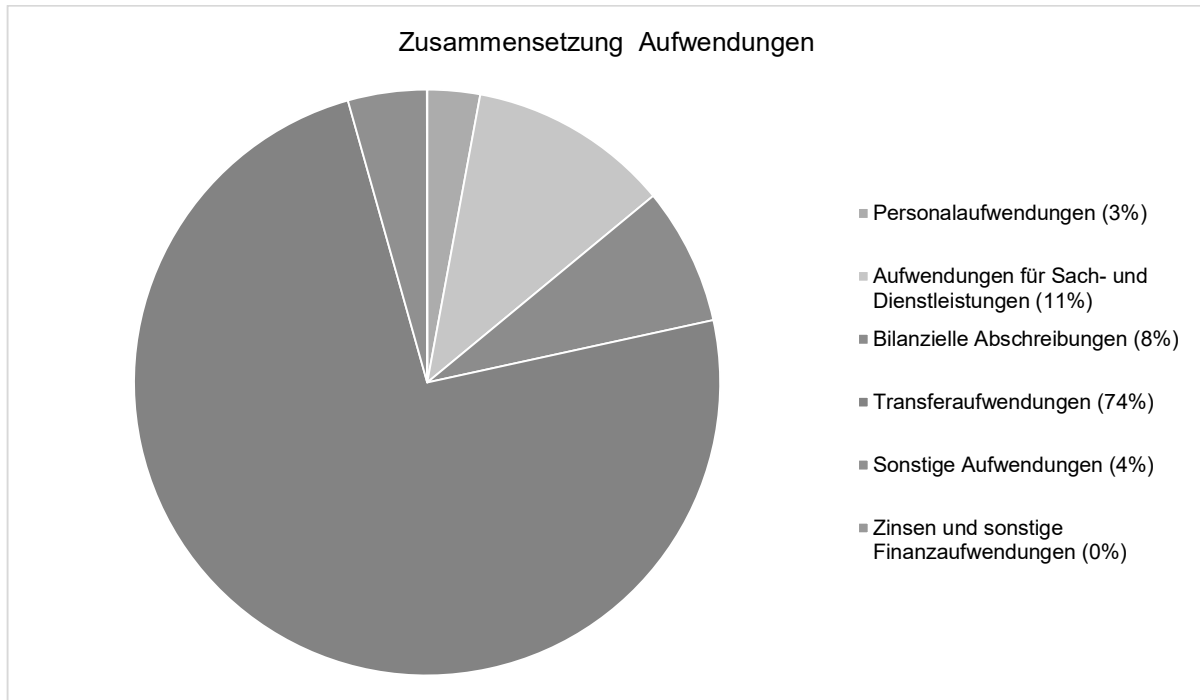
Sonstige Ertragsarten

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.171	32.700	27.000	27.000	26.900	26.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.499	13.000	13.200	13.200	13.200	13.200
Kostenerstattungen und -umlagen	1.069	900	1.200	1.200	1.200	1.200
Sonstige ordentliche Erträge	9.903	8.300	7.700	7.700	7.700	7.700
Summe der sonstigen Ertragsarten	50.642	54.900	49.100	49.100	49.000	48.900



4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen (ohne innere Verrechnungen) im Planjahr beläuft sich auf 615.600 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:



Aufwandsarten

	Plan 2026	in %
11 - Personalaufwendungen	17.900	2,91
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.400	11,11
14 - Bilanzielle Abschreibungen	46.600	7,57
15 - Transferaufwendungen	455.900	74,06
16 - Sonstige Aufwendungen	26.700	4,34
17 - Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	615.500	99,98
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100	0,02
Gesamtaufwand	615.600	100,00

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 663.000 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um -47.400 Euro auf 615.600 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:



Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
11 - Personalaufwendungen	15.600	17.900	2.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.800	68.400	-6.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	36.400	46.600	10.200
15 - Transferaufwendungen	506.800	455.900	-50.900
16 - Sonstige Aufwendungen	29.300	26.700	-2.600
17 - Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	662.900	615.500	-47.400
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100	100	0
Gesamtaufwand	663.000	615.600	-47.400

Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten mittelfristige Planung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11 - Personalaufwendungen	12.142	15.600	17.900	17.900	17.900	17.900
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.579	74.800	68.400	66.000	66.000	65.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.998	36.400	46.600	42.000	40.000	32.100
15 - Transferaufwendungen	441.953	506.800	455.900	489.900	492.600	486.000
16 - Sonstige Aufwendungen	18.452	29.300	26.700	26.700	26.700	26.700
17 - Aufwendungen der lfd. Verwaltungstätigkeit	552.124	662.900	615.500	642.500	643.200	628.100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	100	100	100	100	100
Gesamtaufwand	552.124	663.000	615.600	642.600	643.300	628.200

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung:

4.1 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.579	74.800	68.400	66.000	66.000	65.400
davon Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	26.745	46.400	41.700	40.200	40.200	40.200
davon Haltung von Fahrzeugen	2.312	3.200	4.100	4.100	4.100	4.100
davon sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	18.522	25.200	22.600	21.700	21.700	21.100

4.2 Transferaufwendungen

Innerhalb des Transferaufwandes stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie die Sozialtransfers die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

Transferaufwendungen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Transferaufwendungen	441.953	506.800	455.900	489.900	492.600	486.000
davon Umlagen an Gemeindeverbände	410.548	473.600	168.200	207.000	206.600	203.500
davon sonstige Transferaufwendungen	31.405	33.200	287.700	282.900	286.000	282.500

4.2.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlagezahlung an Gemeindeverbände

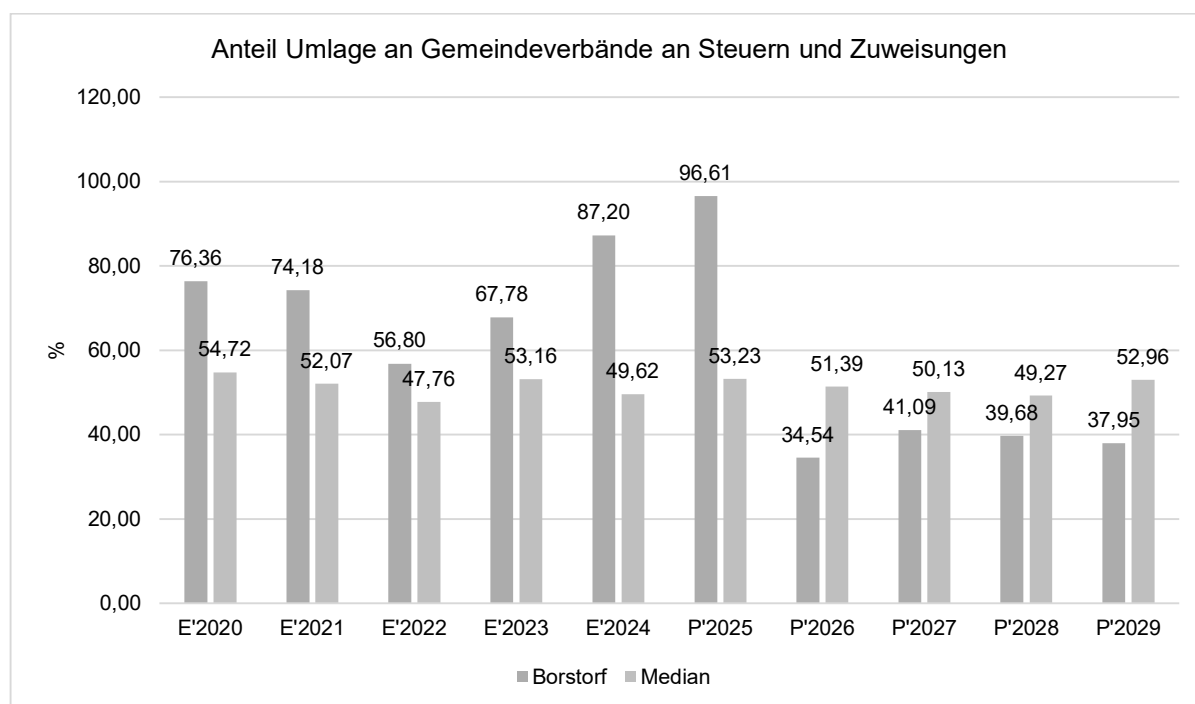
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	473.600	168.200	-305.400
53720001 - Allgemeine Kreisumlage	133.400	155.800	22.400
53720003 - Amtsumlage	38.700	9.900	-28.800
53720006 - Boga-Umlage	25.600	25.900	300
53720007 - Schulumlage	115.400	116.200	800
53720008 - Kindergartenumlage	158.000	115.000	-43.000
53720009 - Umlage an den Kreisfeuerwehrverband	2.500	2.500	0



Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-92.400	-49.500	42.900
Finanzergebnis	-100	-100	0
Jahresergebnis	-92.500	-49.600	42.900



Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	-3.664	-92.400	-49.500	-59.300	-43.200	-12.400
Finanzergebnis	--	-100	-100	-100	-100	-100
Jahresergebnis	-3.664	-92.500	-49.600	-59.400	-43.300	-12.500

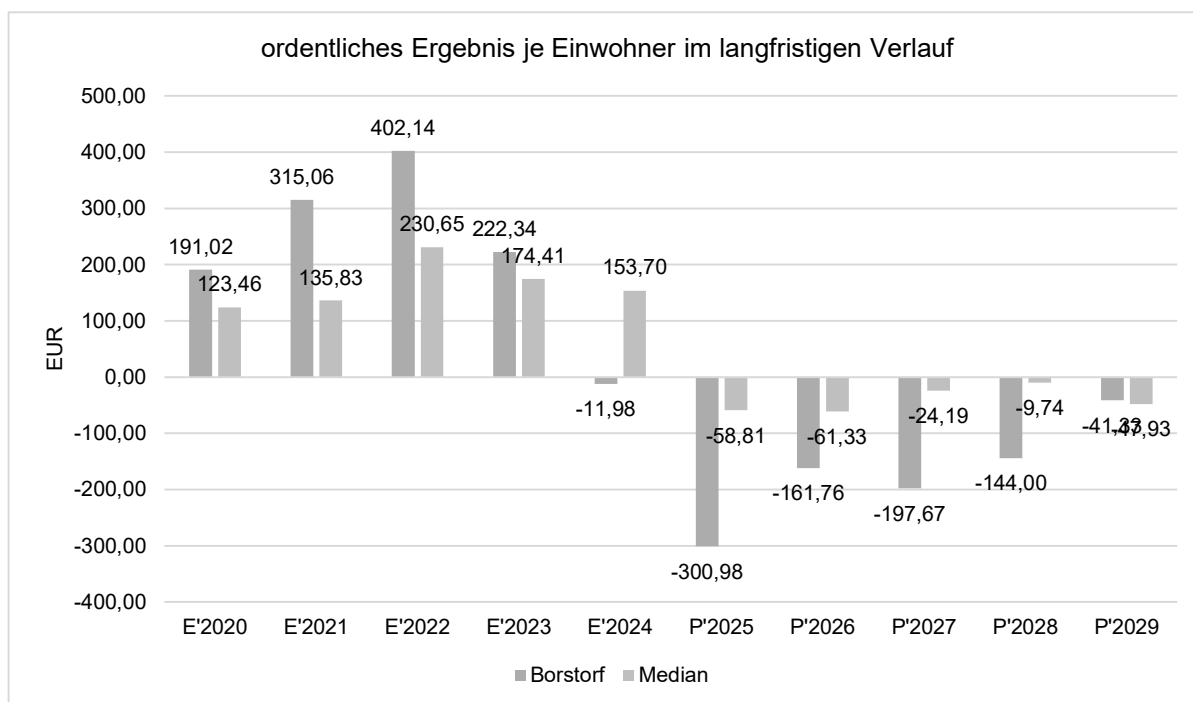
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt das ordentliche Ergebnis ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

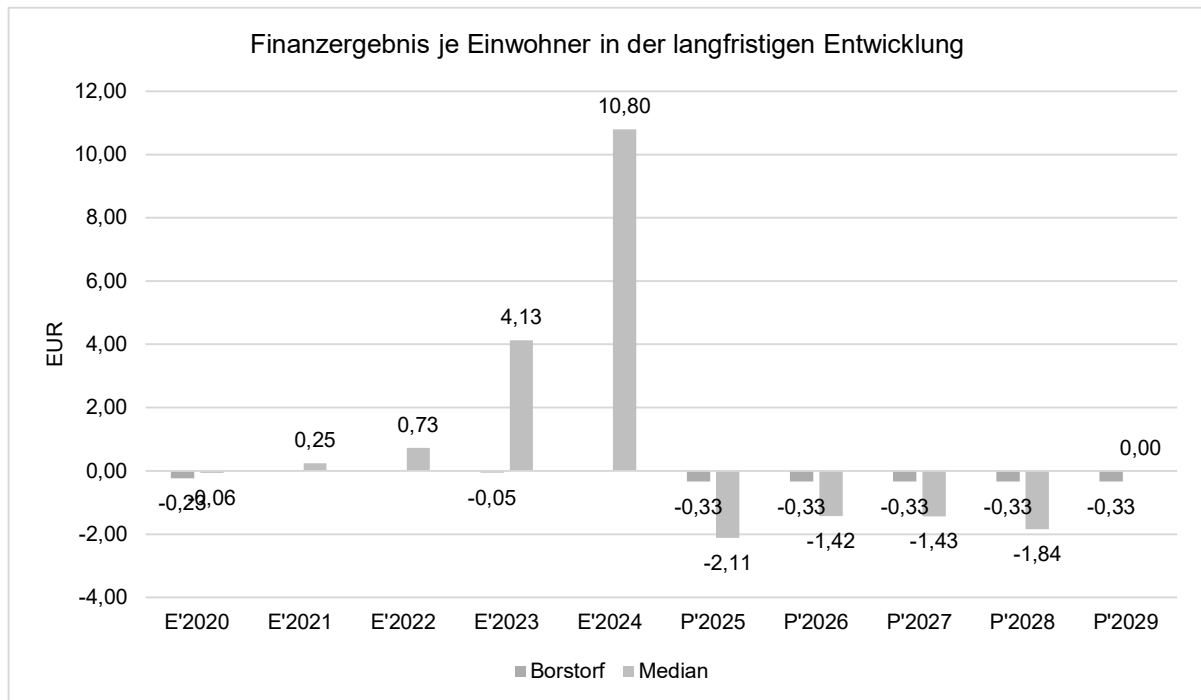
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.





Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.



6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan 3 - Jahresdarstellung

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.302	565.200	560.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518.660	626.600	569.000
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.642	-61.400	-8.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.250	0	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.028	28.000	50.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.778	-28.000	-50.700
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-9.136	-89.400	-59.000
Änderung Finanzmittelbestand	-9.136	-89.400	-59.000



6.1 Investitionstätigkeit

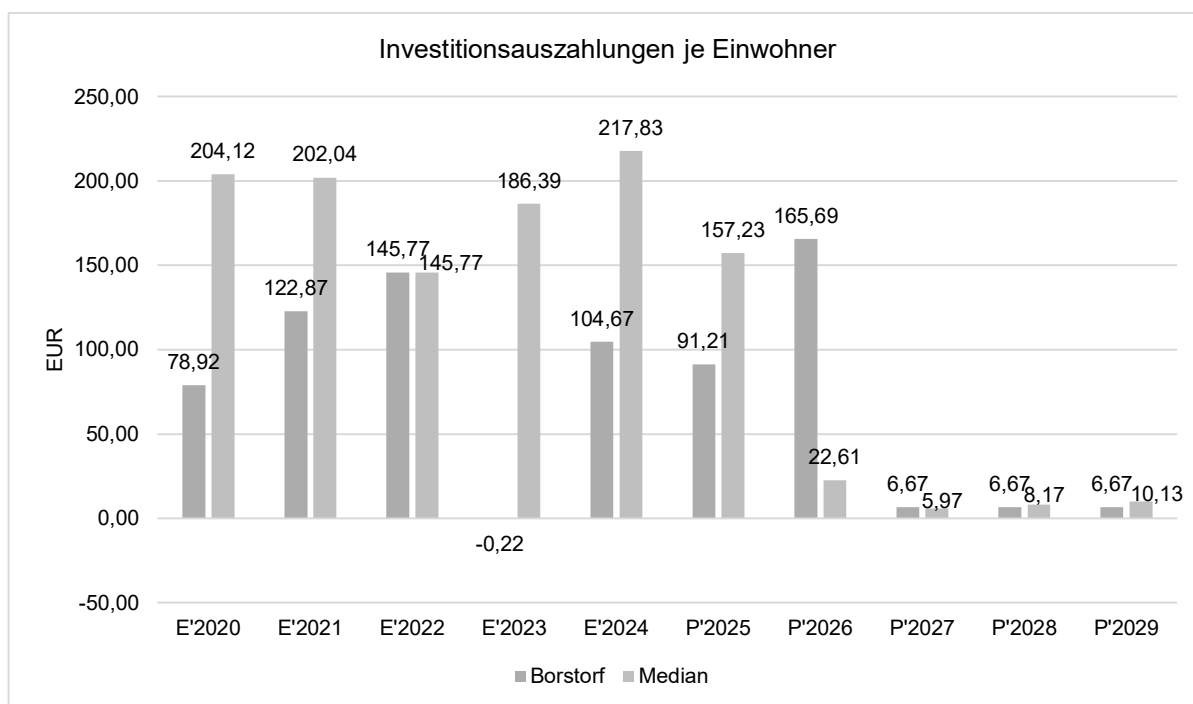
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Investitionszuwendungen	2.250	0	--	--	--	--
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.250	0	--	--	--	--
Erwerb von beweglichen Sachanlagen	26.328	28.000	27.700	2.000	2.000	2.000
Baumaßnahmen	5.700	0	23.000	--	--	--
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.028	28.000	50.700	2.000	2.000	2.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.778	-28.000	-50.700	-2.000	-2.000	-2.000

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:





7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

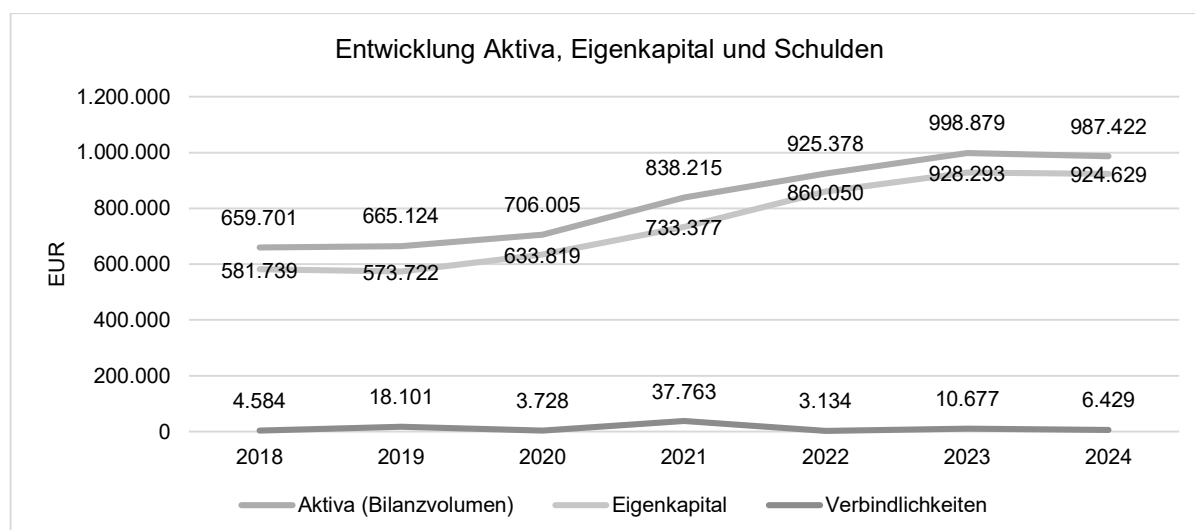
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2021	2022	2023	2024
1. - Anlagevermögen	480.018	488.839	463.420	460.655
2. - Umlaufvermögen	357.270	436.536	535.453	526.760
3. - Aktive Rechnungsabgrenzung	927	2	7	7
Bilanzvolumen / Aktiva	838.215	925.378	998.879	987.422
1. - Eigenkapital	733.377	860.050	928.293	924.629
1.1 - davon Allgemeine Rücklage	481.617	481.617	481.617	481.617
1.3 - davon Ausgleichsrücklage	--	--	378.433	446.676
1.5 - davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	99.558	226.232	68.243	-3.664
2. - Sonderposten	67.075	62.193	59.909	56.364
4. - Verbindlichkeiten	37.763	3.134	10.677	6.429
Bilanzvolumen / Passiva	838.215	925.378	998.879	987.422

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

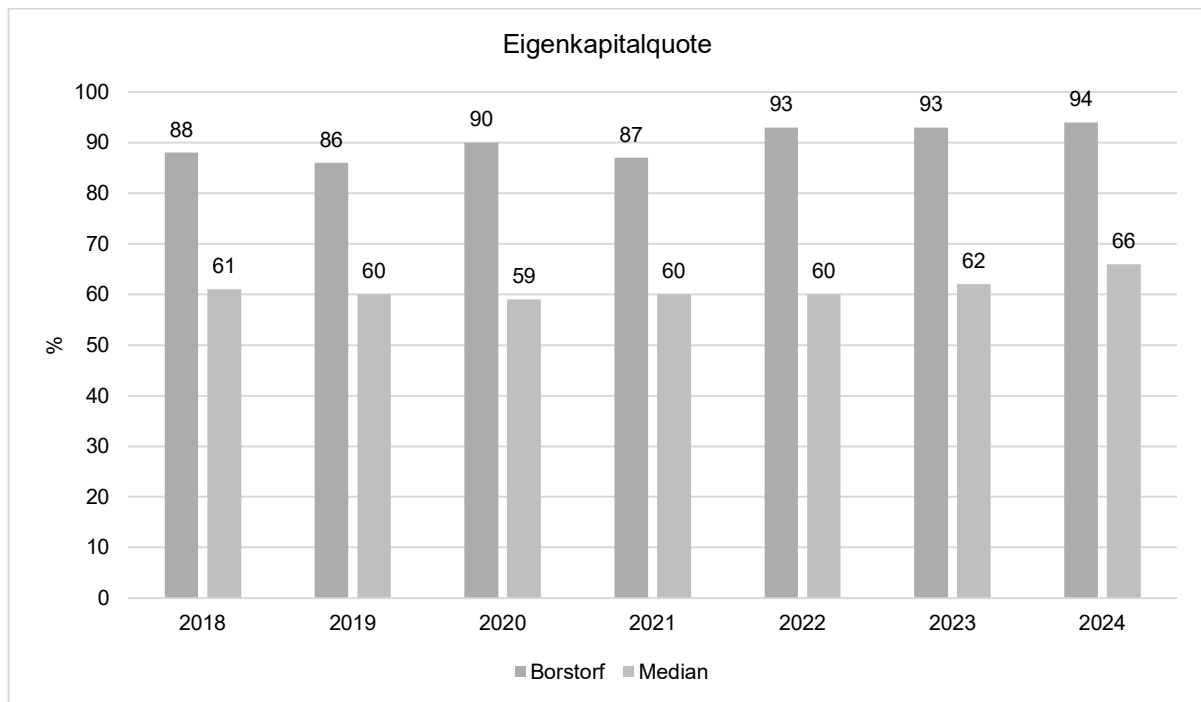
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

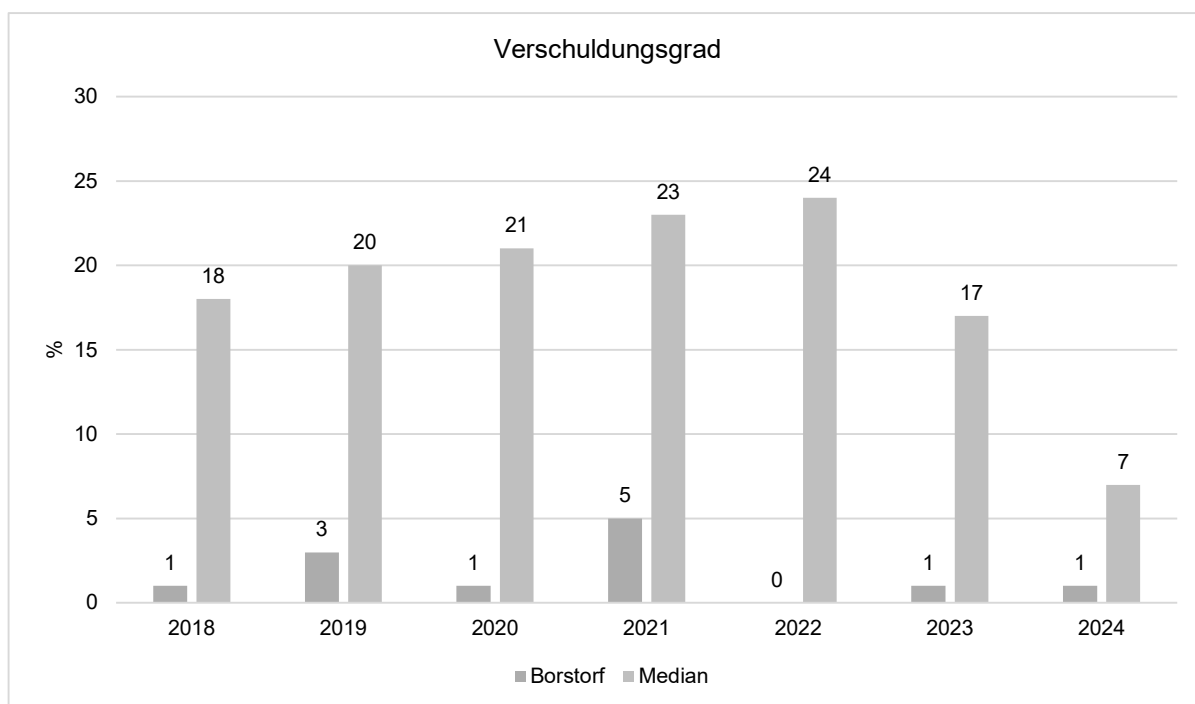
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:



- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

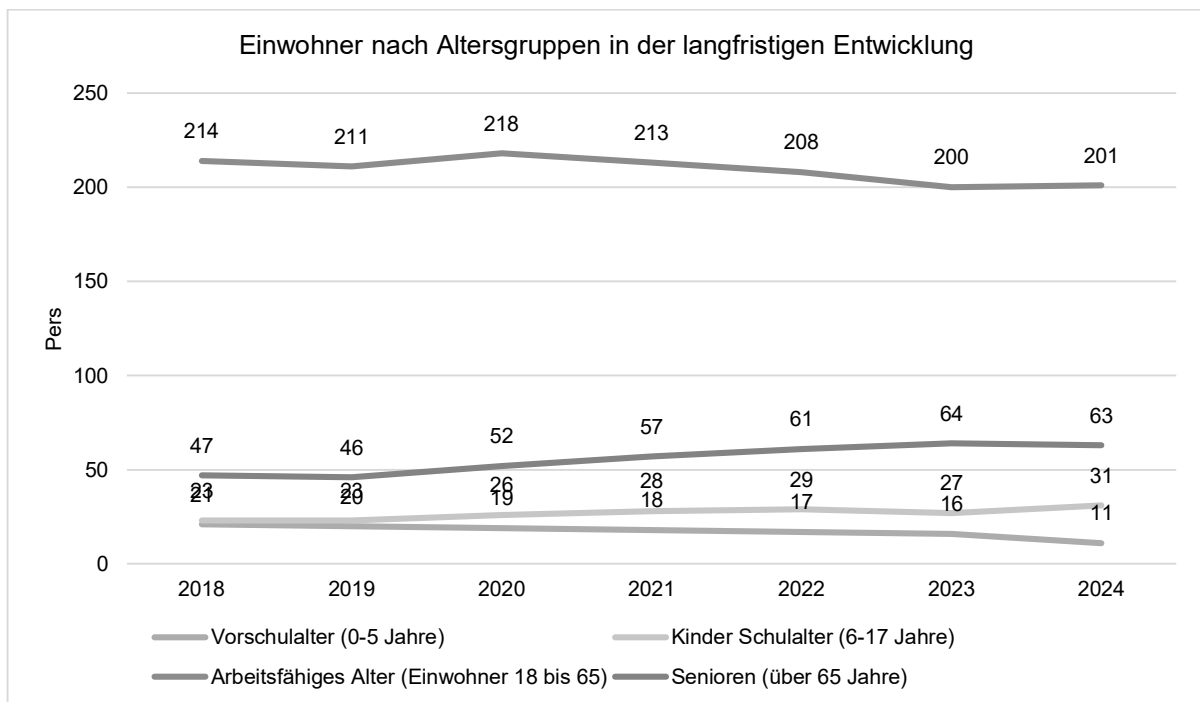
8.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	9	10	8	5	1
Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	10	8	9	11	10
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	26	28	29	27	31
Erwachsene (18-45 Jahre)	112	115	111	110	107
Erwachsene (46-65 Jahre)	106	98	97	90	94
Senioren (über 66 Jahre)	52	57	61	64	63
Einwohner gesamt	315	316	315	307	306

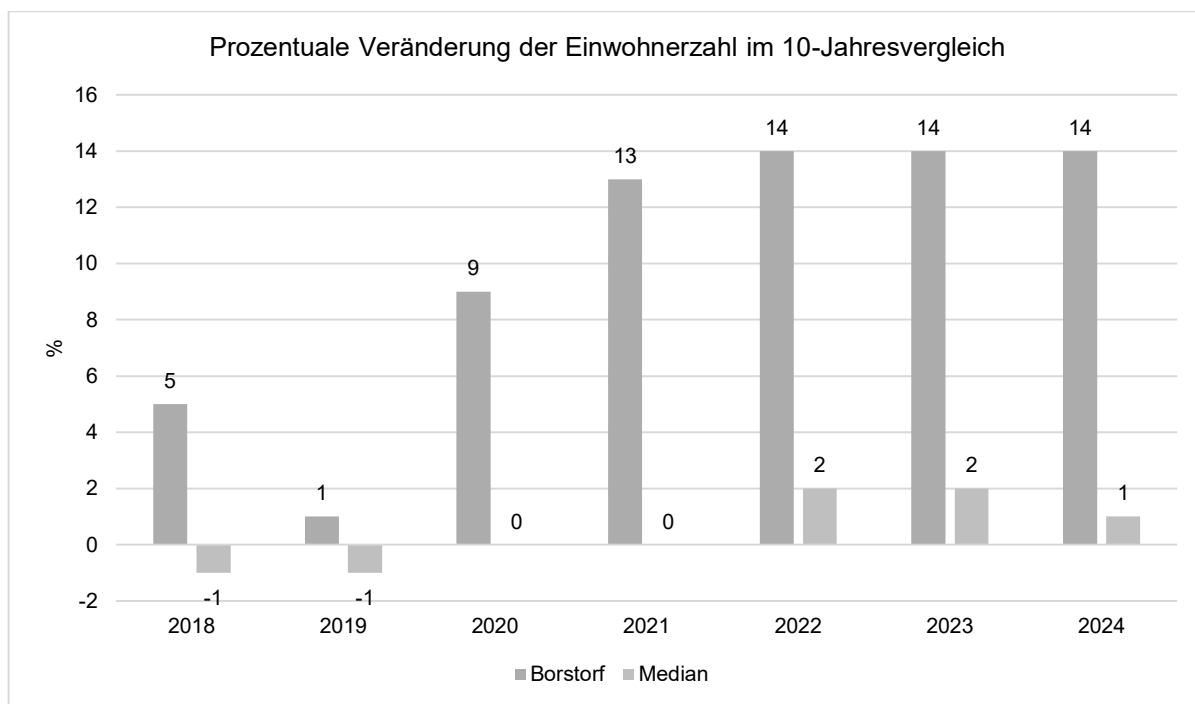
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

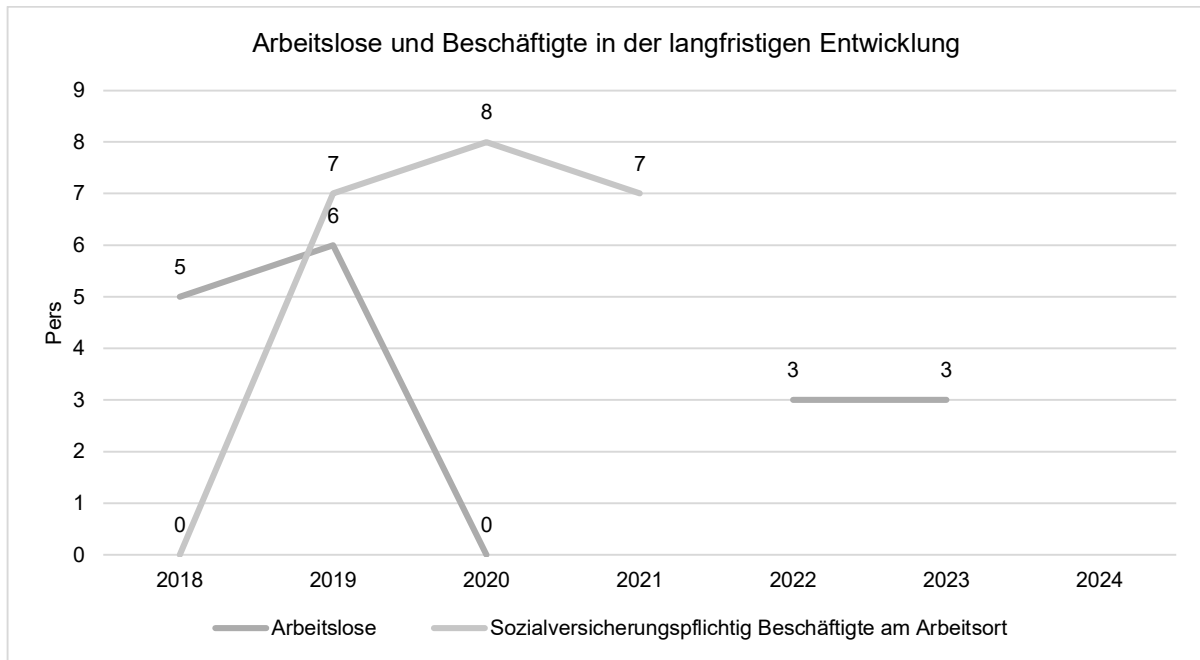
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	0	--	3	3	--
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	8	7	--	--	--

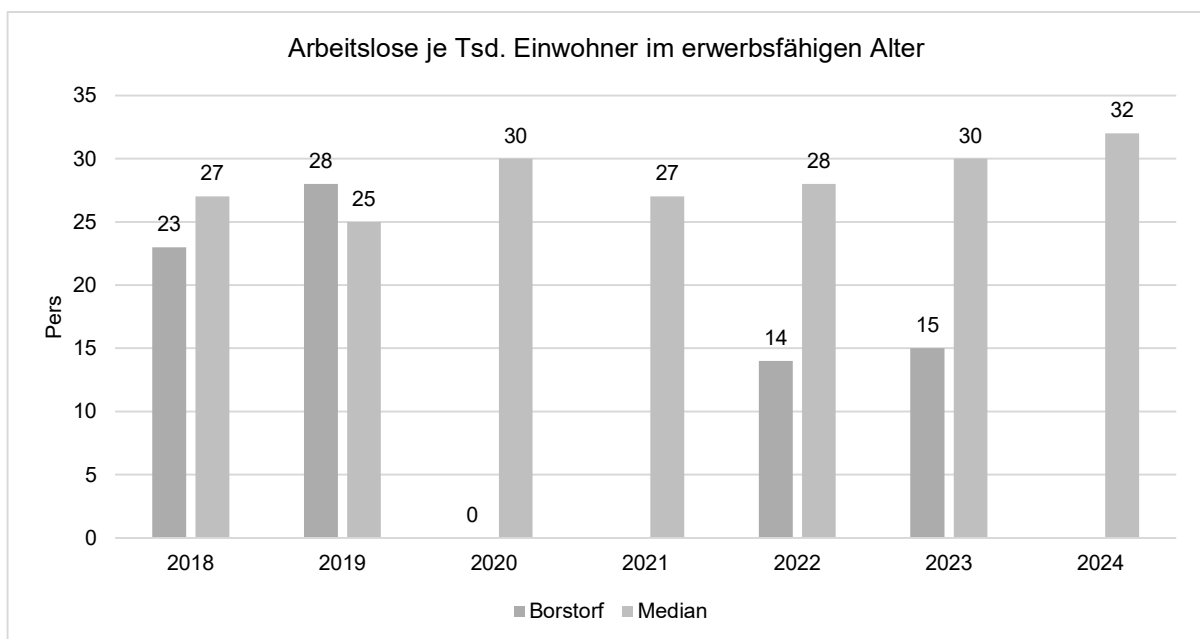


Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

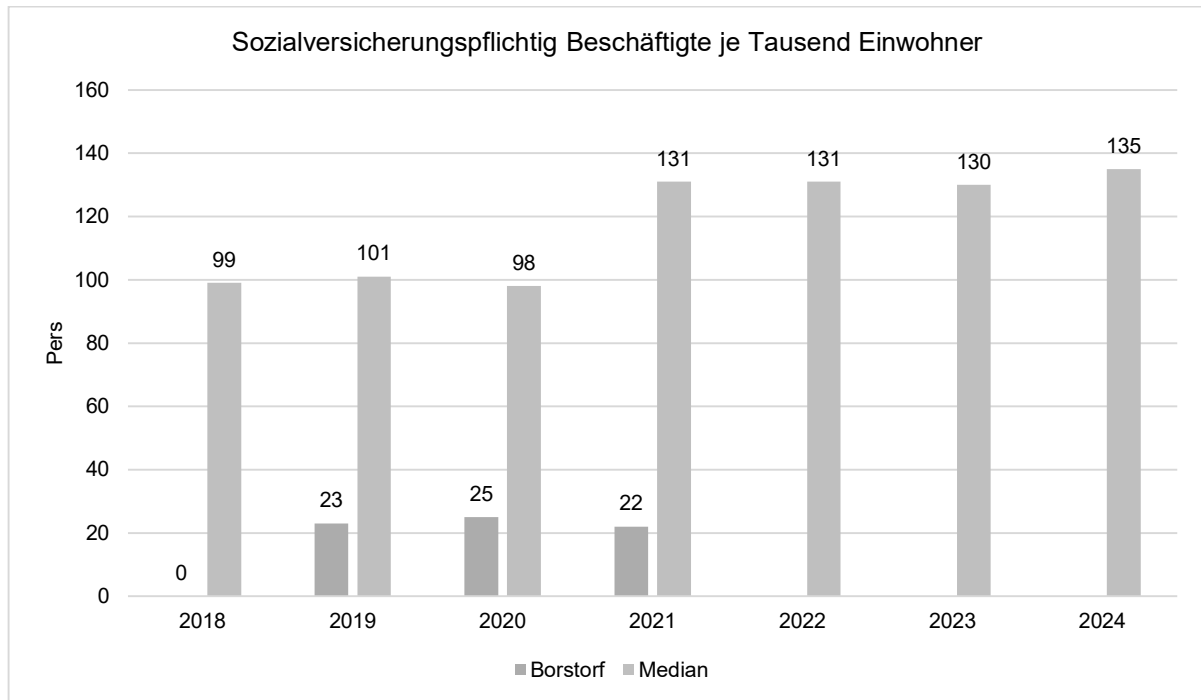
Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.





Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.





9 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen

Gemeinde: 03 Borstorf

Erträge und Aufwendungen			Vorvorjahr (2024) (vorl. Jahresergebnis)						Vorjahr (2025)						Haushaltsjahr (2026)			
Produktbereich			Erträge		Aufwen- dungen		Personal- aufwen- dungen ²		Jahreser- gebnis		Erträge		Aufwen- dungen		Personal- aufwen- dungen		Jahreser- gebnis	
			in EUR	3	in EUR	4	in EUR	5	in EUR	6	in EUR	7	in EUR	8	in EUR	9	in EUR	10
1 ³	2																	
1		Zentrale Verwaltung	14.441,78	53.390,00	560,76	-38.948,22	14.900	67.600	1.200	-52.700	15.100	76.500	800	-61.400				
	11	Innere Verwaltung	13.249,18	22.318,64	560,76	-9.069,46	13.900	31.200	1.200	-17.300	14.100	31.100	800	-17.000				
	12	Sicherheit und Ordnung	1.192,60	31.071,36	0	-29.878,76	1.000	36.400	0	-35.400	1.000	45.400	0	-44.400				
2		Schule und Kultur	0	113.265,78	0	-113.265,78	0	143.500	0	-143.500	0	143.900	0	-143.900				
	21-24	Schulträgeraufgaben	0	110.716,26	0	-110.716,26	0	141.000	0	-141.000	0	142.100	0	-142.100				
	25-29	Kultur und Wissenschaft	0	2.549,52	0	-2.549,52	0	2.500	0	-2.500	0	1.800	0	-1.800				
3		Soziales und Jugend	0	1.549,84	0	-1.549,84	0	2.900	0	-2.900	0	117.400	0	-117.400				
	31-35	Soziale Hilfen	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0				
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	1.549,84	0	-1.549,84	0	2.900	0	-2.900	0	117.400	0	-117.400				
4		Gesundheit und Sport	350,00	251,65	0	98,35	0	400	0	-400	0	400	0	-400				
	41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	42	Sportförderung	350,00	251,65	0	98,35	0	400	0	-400	0	400	0	-400				
5		Gestaltung der Umwelt	40.411,81	84.985,07	11.580,96	-44.573,26	44.000	117.400	14.400	-73.400	38.000	110.300	14.400	-72.300				
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	5.000	0	-5.000	0	0	0	0				
	52	Bauen und Wohnen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	53	Ver- und Entsorgung	10.783,01	4.272,11	0	6.510,90	9.200	6.400	0	2.800	8.600	6.700	0	1.900				
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.634,00	33.073,53	0	-29.439,53	3.400	40.600	0	-37.200	3.400	40.000	0	-36.600				
	55	Natur- und Landschaftspflege	25.754,80	30.601,68	0	-4.846,88	31.400	36.200	0	-4.800	25.700	33.200	0	-7.500				
	56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
	57	Wirtschaft und Tourismus	240,00	17.037,75	11.580,96	-16.797,75	0	29.200	14.400	-29.200	300	30.400	14.400	-30.100				
6		Zentrale Finanzleistungen	493.255,73	298.681,43	0	194.574,30	511.600	331.200	0	180.400	512.900	167.000	0	345.900				
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	493.255,73	298.681,43	0	194.574,30	511.600	331.200	0	180.400	512.900	167.000	0	345.900				
		Gesamtsumme	548.459,32	552.123,77	12.141,72	-3.664,45	570.500	663.000	15.600	-92.500	566.000	615.600	15.200	-49.600				
		Davon Verwaltung			560,76				1.200				800					
		-In EURO je Einwohner			1,83				3,92				2,61					

Gemeinde: 03 Borstorf

¹ Einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.
² Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50.
³ Produktbereich



11 Anlagen

Gemäß § 6 Abs. 1 GemHVO sind dem Vorbericht folgende Anlagen beigelegt:

<u>Anlage 1:</u> Allgemeine Hinweise zu den Ansatzteilen im Ergebnisplan (freiwillige Anlage)
<u>Anlage 2:</u> Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO
<u>Anlage 3:</u> Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) gem. § 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO
<u>Anlage 4:</u> Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO
<u>Anlage 5:</u> Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO
<u>Anlage 6:</u> Übersicht der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr gem. § 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO
<u>Anlage 7:</u> Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO
<u>Anlage 8:</u> Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO
<u>Anlage 9:</u> Übersicht über im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 a) GemHVO
<u>Anlage 10:</u> Übersicht über noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 b) GemHVO
<u>Anlage 11:</u> Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 c) GemHVO
<u>Anlage 12:</u> Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 d) GemHVO
<u>Anlage 13:</u> Übersicht über Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 8 e) GemHVO
<u>Anlage 14:</u> Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten, genehmigungspflichtigen kreditähnlichen Rechtsgeschäfte gem. § 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO
<u>Anlage 15:</u> Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO
<u>Anlage 16:</u> Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergeordnete Aufgaben gem. § 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO
<u>Anlage 17:</u> Übersicht über die Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden gem. § 6 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO
<u>Anlage 18:</u> Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen gem. § 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO
<u>Anlage 19:</u> Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage, einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften (über 25 % Beteiligung), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und § 19 b GkZ (mind. 25 % Stammeinlage) und anderen Anstalten gem. § 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO
<u>Anlage 20:</u> Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für die Schulden der Sondervermögen, Gesellschaften (über 75 % Beteiligung, auch mittelbar), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und anderen Anstalten (Ausnahme öffentlich-rechtliche Sparkassen) gem. § 6 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO
<u>Anlage 21:</u> Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für die Sondervermögen, Gesellschaften (über 75 % Beteiligung, auch mittelbar), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und anderen Anstalten (Ausnahme öffentlich-rechtliche Sparkassen) gem. § 6 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO
<u>Anlage 22:</u> Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31.12. gem. § 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO
<u>Anlage 23:</u> Übersicht über die Finanzlage (freiwillige Anlage lt. Erlass des Innenministeriums zur Haushaltskonsolidierung)

Allgemeine Hinweise zu den Ansatzteilen im Ergebnisplan

Bezeichnung	Erläuterung bzw. Beispiele
Ordentliche Erträge	Erträge = Wertzuwachs des Vermögens in dem verursachenden Haushaltsjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer), Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Zweitwohnungssteuer, Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Fehlbetragszuweisungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen (im Rahmen der jährlichen Abschreibung)
Sonstige Transfererträge	Schuldendiensthilfen, Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und in Einrichtungen,
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (im Rahmen der jährlichen Abschreibung), Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich
Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Erträge aus dem Verkauf von Vorräten und sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Personal- und Verwaltungskostenersätze
Sonstige ordentliche Erträge	Konzessionsabgaben, Erstattung von Umsatzsteuer, Erträge aus der Veräußerung von Vermögen, Bußgelder, Säumniszuschläge, Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Treuhandvermögen, Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Aktiviert Eigenleistungen	Eigenleistungen des Amtes, die das Vermögen erhöhen. Der Ertrag aus der aktivierten Eigenleistung neutralisiert den zur Herstellung des Vermögensgegenstandes eingesetzten Personal- u. Materialaufwand
Bestandsveränderungen	Bestandsveränderungen ergeben sich im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten
Ordentliche Aufwendungen	Aufwendungen = Werteverzehr des Vermögens in dem verursachenden Haushaltsjahr
Personalaufwendungen	Dienstaufwendungen für Beamte und Beschäftigte, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte, Zuführung zu Pensions,- Beihilfe,- u. Altersteilzeitrückstellungen
Versorgungsaufwendungen	Ruhegelder, Unterhaltsbeiträge, Hinterbliebenenbezüge, Witwen- und Waisenbezüge, Übergangsgebührrnisse, Sterbegelder für Beamte und Beschäftigte
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	beinhaltet die Unterhaltung des beweglichen Vermögens, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, wie Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Strom, Heizung, Reinigung, Mieten, Haltung von Fahrzeugen, Aus- u. Fortbildungskosten, Schutzkleidung usw.
Bilanzielle Abschreibungen	laufende Minderung des Wertes des städtischen Vermögens (Gebäude, Straßen, Brücken, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände, Software, usw.)
Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen, Umlagen (z. B. Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage),
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Geschäftsaufwendungen (z. B. Bürobedarf, Bücher, Zeitungen, Telefongebühren, Portokosten, Bekanntmachungen, Reisekosten, Sachverständigen- u. Gerichtskosten), Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Steuern (z. B. Kfz- u. Umsatzsteuer), Versicherungen, Schadensfälle, Vereinsbeiträge, Verwaltungskostenerstattungen, Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen, Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen
Finanzergebnis	Saldo aus Zinserträgen, Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Zinsaufwendungen
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	ungewöhnliche, selten vorkommende Erträge und Aufwendungen
Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Erträge und Aufwendungen aus Leistungsbeziehungen der Produkte untereinander
Jahresergebnis	Überschuss (+) bzw. Fehlbetrag (-) als Saldo aller Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr

Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis Vorjahr-4	Ergebnis Vorjahr-3	Ergebnis Vorjahr-2	Ergebnis Vorjahr-1	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres
	2021 in TEUR	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR	2025 in TEUR	2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Grundsteuer A	11	11	11	11	11	9
Grundsteuer B	48	48	48	48	48	51
Gewerbesteuer	-12	10	11	13	10	14
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	183	192	211	218	230	233
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2	2	2	1	1	1
Vergnügungssteuern	0	0	0	0	0	0
Hundesteuer	6	5	6	5	5	5
Zweitwohnungssteuer	0	0	0	0	0	0
andere Steuern	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	163	190	194	173	184	173
Sonderschlüsselzuweisungen	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG) ab 2022 bedarfsunabhängige Zuweisung (§ 32 FAG)	17	20	20	21	21	25
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	6	4	1	1	0	1
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	424	482	504	491	510	512
Veränderung Vorjahr (in %)	6,9%	13,7%	4,6%	-2,6%	3,9%	0,4%
Gewerbesteuerumlage	-2	3	1	1	1	1
allgemeine Kreisumlage	115	124	128	126	133	156
zusätzliche Kreisumlage	0	0	0	0	0	0
Amtsumlage	53	35	60	82	39	10
Zusatzamtsumlage	0	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	166	162	189	209	173	167
Veränderung Vorjahr (in %)	6,0%	-2,4%	16,7%	10,6%	-17,2%	-3,5%

**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten
aus Krediten (ohne Umschuldung)**

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		<u>nachrichtlich:</u> Restkredit- ermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	0	0	0	0	0,00	0
Ist - 2023	0	0	0	0	0,00	0
Ist - 2024	0	0	0	0	0,00	0
Soll - 2025 ²	0	0	0	0	0,00	0
Soll im Haushaltsjahr³	0	0	0	0	0,00	-----
Soll - 2027	0	0	0	0	0,00	-----
Soll - 2028	0	0	0	0	0,00	-----
Soll - 2029	0	0	0	0	0,00	-----

1 Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

2 Kreditaufnahme = Ansatz des Haushaltsjahres zuzüglich der Restkreditermöchtigungen aus Vorjahren

3 Kreditaufnahme = Restkreditermöchtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt

Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen¹

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	vorauss. Höhe zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	vorauss. Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften²					
Fehlanzeige					
Summe:			0	0	
II. Verpflichtungen					
Fehlanzeige					
Summe:			0	0	
Gesamtsumme:			0	0	

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 % beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angabe des Begünstigten aufgenommen werden

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

		Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
1.3	Stellplatzrücklage	0	0	0	0	0	0
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	3	4	4	0	1	3
2.2	aufzulösende Zuweisungen	38	35	36	0	3	33
2.3	aufzulösende Beiträge	15	14	14	0	1	13
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0	0
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	4	4	4	0	0	4
2.9	Zwischensumme zu 2	60	57	58	0	5	53
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO						
3.1	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.2	Beihilferückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Rückstellungen für Verbindlich- keiten für im Haushaltsjahr emp- fangene Lieferungen und Leis- tungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.	0	0	0	0	0	0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.12	Zwischensumme zu 3	0	0	0	0	0	0

¹ Ist-Wert

Übersicht über ERHEBLICHE Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kosten träger	Sachkonto	Investi- tions- Nr.	Bezeichnung der Maßnahme		bisher bereitge- stellte Haushalts- mittel	zukünftig bereitgestellte Haushaltsmittel	Gesamt- investition	jährl. Folge- kosten
12601	07000002	0312601001	Abgassaug- anlage, Wasserbehälter	Einzahlungen abzgl. Auszahlungen Saldo Netto-Afa (ND in Jahren) ^E 15 Durchs. Zinsen (in %) ^{EF} Durchs. Tilgung (ND in Jahren) ^F Bewirtschaftungs- u. Unterhaltungs- kosten (1% d. Nettobaukosten) ^{EF} 1 Folgekosten Ergebnisplanung Folgekosten Finanzplanung	 0,00 	 11.200,00 -11.200,00 	 11.200,00 -11.200,00 	 746,67 0,00 94,12 840,78 94,12
12601	07910002	0312601002	Erwerb Sammelposten Feuerwehr	Einzahlungen abzgl. Auszahlungen Saldo Netto-Afa (ND in Jahren) ^E 5 Durchs. Zinsen (in %) ^{EF} Durchs. Tilgung (ND in Jahren) ^F Bewirtschaftungs- u. Unterhaltungs- kosten (0% d. Nettobaukosten) ^{EF} 0 Folgekosten Ergebnisplanung Folgekosten Finanzplanung	 0,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 2.000,00 0,00 0,00 2.000,00 0,00
12601	09010092	0312601009	Planung Sanierung Feuerwehr	Einzahlungen abzgl. Auszahlungen Saldo Netto-Afa (ND in Jahren) ^E 80 Durchs. Zinsen (in %) ^{EF} Durchs. Tilgung (ND in Jahren) ^F Bewirtschaftungs- u. Unterhaltungs- kosten (0% d. Nettobaukosten) ^{EF} 0 Folgekosten Ergebnisplanung Folgekosten Finanzplanung	 0,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 125,00 0,00 0,00 125,00 0,00
54101	09020002	0354101010	Errichtung Fahrradweg nach Koberg	Einzahlungen abzgl. Auszahlungen Saldo Netto-Afa (ND in Jahren) ^E 35 Durchs. Zinsen (in %) ^{EF} Durchs. Tilgung (ND in Jahren) ^F Bewirtschaftungs- u. Unterhaltungs- kosten (10% d. Nettobaukosten) ^{EF} 0 Folgekosten Ergebnisplanung Folgekosten Finanzplanung	 0,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 10.000,00 -10.000,00 	 285,71 0,00 0,00 285,71 0,00
			Summe	Folgekosten Ergebnisplanung:				3.251,50
			Summe	Folgekosten Finanzplanung:				219,12

E Auswirkungen auf die Ergebnisplanung

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortge- schriebener Planansatz ¹ TEUR	Ist TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächti- gungen ² TEUR	In das Folgejahr übertragen		<u>nachrichtlich:</u> Investitions- volumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³ TEUR
				Gesamt TEUR	aus Planungen der Vorjahre ⁴ TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
HHJ - 4 Jahre	54	46	0	0	0	0
HHJ - 3 Jahre	335	0	0	34	0	0
HHJ - 2 Jahre	81	30	28	54	0	0
HHJ - 1 Jahr ⁵	28	----	----	----	----	0
Haushaltsjahr	51	----	----	----	----	----
HHJ + 1 Jahr	2	----	----	----	----	----
HHJ + 2 Jahre	2	----	----	----	----	----
HHJ + 3 Jahre	2	----	----	----	----	----

1 Die fortgeschriebenen Planansätze enthalten:

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

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

2 Gründe für nicht mehr benötigte Ermächtigungen können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen durchgeführt werden; die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden

3 kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

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

5 Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 ¹ in TEUR	2025 ² in TEUR	2026 ³ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR	2029 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	519	627	569	601	603	596
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	1	1	1	1	1	1
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzkreisumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	550	646	454	488	491	484
5373	5	abzgl. Allg. Umlagen an Zweckverbände	28	32	29	29	29	29
	6	=bereinigte Aufwendungen	-60	-52	85	83	82	82
	7	Veränderung Vorjahr (in %) ⁷			170,6%	-2,4%	-1,2%	0,0%
	8	Empfehlung (in %) ⁸			3,5%	1,5%	1,5%	1,5%

1 Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

2 Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

3 Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

4 Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

5 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde

6 Laufende Nummerierung der Zeile

7 Steigerung der bereinigten Auszahlungen ggü. dem Ist-ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

8 im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen in dem jeweiligen Planungsjahr

Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen* Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	vorauss. finanzielle jährliche Ersparnis in EUR	
		Haushaltsjahr	Folgejahr
	es wurden keine Maßnahmen umgesetzt		
	Summe:	0	0

* Die Wesentlichkeitsgrenze wird pro Maßnahme bei 10.000 € festgesetzt

Übersicht über nicht / noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung

MNr.	Kostenträger	Bezeichnung der Maßnahme	mögliche langfristige finanzielle jährliche Ersparnis in EUR
	entfällt		
		Summe Teilbereich I:	0
		Summe Teilbereich II:	0

**Übersicht über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände mit Ausnahme der
Zuweisungen und Zuschüsse zur Förderung der Betreuung von Kindern in Einrichtungen sowie zur
Förderung von Beschäftigungsverhältnissen im Rahmen der Kindertagespflege**

Vereine / Verbände	vorl. Ergebnis Vorvorjahr in EUR	Ansatz Vorjahr in EUR	Ansatz Haushaltsjahr in EUR
Zuschuss Feuerwehr	250,00	300,00	0,00
Zuschuss Volkshochschule	0,00	200,00	0,00
Zuschuss Kinder-/Festausschuss	1.550,00	500,00	500,00
Summe:	1.800,00	1.000	500

Übersicht über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Vereine / Verbände	Ergebnis Vorvorjahr in EUR	Ansatz Vorjahr in EUR	Ansatz Haushaltsjahr in EUR
Schleswig-Holsteinischer Kreisverband Herzogtum Lauenburg	376,25	500,00	500,00
Kreisfeuerwehrverband Herzogtum Lauenburg	100,89	200,00	200,00
Summe:	100,89	200,00	700,00

Übersicht über Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Nr.	Art des Ertrags / Einnahme	Vorgabe erfüllt	Verzicht seit bzw. in	Verzichtsbetrag Haushaltsjahr in EUR	Anmerkung
0.1	Gewerbesteuer Vorgabe IM: mind. 380 % Gemeinde: 380 % ACHTUNG: VORGABE IM IST FÜR DIE GEWÄHRUNG EINER FEHLBETRAGSZUWEISUNG ZWINGEND EINZUHALTEN	Ja			
0.2	Grundsteuer A Vorgabe IM: mind. 400 % Gemeinde: 475 % ACHTUNG: VORGABE IM IST FÜR DIE GEWÄHRUNG EINER FEHLBETRAGSZUWEISUNG ZWINGEND EINZUHALTEN	Ja			
0.3	Grundsteuer B Vorgabe IM: mind. 500 % Gemeinde: 502 % ACHTUNG: VORGABE IM IST FÜR DIE GEWÄHRUNG EINER FEHLBETRAGSZUWEISUNG ZWINGEND EINZUHALTEN	Ja			
1	Hundesteuer Vorgabe IM: mind. 120 € Gemeinde: 1. Hund: 120 € 2. Hund: 120 € weitere Hunde: 120 €	Ja			
2	Zweitwohnungssteuer Vorgabe IM: mind. 12 % (der zu Grunde zu legende Mietwert ist regelmäßig an die Mietentwicklung anzupassen - mindestens alle 3 Jahre, sofern nicht eine dynamische Bemessungsgrundlage gewählt wird) Gemeinde: -	nein		unbeziffert	
3	Spielgerätesteuer Vorgabe IM: mind. 12,0 % der Bruttokasse Gemeinde: -	entfällt			Im Gemeindegebiet sind keine Automaten aufgestellt
4	Konzessionsabgaben (Energie, Wasser) Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe Gemeinde: Strom und Gas	Ja			
5	Gebühren Betreute Grundschule Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, da das Amt die Schule betreibt	entfällt			
6	Gebühren Bücherei; Zusätzliche Gebühr für die Ausleihe elektronischer Medien Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, da keine Bücherei vorhanden	entfällt			
7	Gebühren/Entgelte Einsätze/Leistungen öffentlicher Feuerwehren nach § 29 Abs. 2 BrSchG Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde:	Ja			
8	Abrechnung Brandverhütungsschauen gem. § 29 Abs. 5 BrSchG (sofern nicht nach § 29 Abs. 6 BrSchG ein Verzichtet angezeigt ist) Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde:				wird geprüft
9	Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung Satzung auf evtl. Regelungen zu Eckgrundstücken Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde:				wird geprüft
10	Parkgebühren Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: keine Erhebung, da keine öffentlichen Parkplätze vorhanden	entfällt			
11	Sondernutzungsgebühren Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: keine gesonderte Sondernutzungsgebührensatzung vorhanden - keine Fälle für Sonderbenutzungsgebühren bekannt	entfällt			
12	Baugenehmigungsgebühren im rechtlich gebotenem Umfang (§§ 9, 11 + 15 VwKostG) Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: Baugenehmigungen erteilt der Kreis; durch die Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Mölln werden die die zu erhebenden Genehmigungsgebühren für den Anschluss an die Kanalisationen an die Stadt Mölln weitergeleitet	entfällt			
13	Gebühren bei KFZ-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde Vorgabe IM: Ausschöpfung der Gebührenrahmen Gemeinde: entfällt, keine Aufgabe der Gemeinde	entfällt			

14	Gebühren der Gesundheitsämter Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, keine Aufgabe der Gemeinde	entfällt			
15	Verwaltungsgebühren Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber regelmäßige Anpassung Gemeinde: durch die Verwaltungsgemeinschaft mit der Stadt Mölln werden die zu erhebenden Verwaltungsgebühren an die Stadt Mölln weitergeleitet	entfällt			
16	Gebühren für Beschäftigte (Parkplätze) Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, es gibt keine speziellen Parkplätze für Mitarbeiter	entfällt			
17	Strandbenutzungsgebühren Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, da kein Strand vorhanden	entfällt			
18	Kur- und Tourismusabgabe gem. § 10 KAG Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, da die Gemeinde kein Kur-/Erholungsgebiet ist	entfällt			
19	Entgelte für Veranstaltungen der Kurbetriebe Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: entfällt, da die Gemeinde kein Kur-/Erholungsgebiet ist	entfällt			
20	Straßenausbaubeiträge Vorgabe IM: Erhebung; Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Rn. 213 ff. verwiesen. Gemeinde: keine aktuelle Ausbaubeitragsatzung	entfällt			Die Gemeinde hat keine aktuelle Ausbaubeitragsatzung
21	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen	Ja			
22	Ausgleichsbeiträge für Sanierungsgebiete Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben	entfällt			
23	Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen Vorgabe IM: Rechtzeitige Vorauszahlung	tlw		unbeziffert	bei Neubaugebieten werden die Erschließungskosten mit dem Kaufvertrag als Ablösung fällig
24	Nutzungsentgelt Sporthallen für Erwachsenensport Vorgabe IM: Maßvolles Entgelt (d. h. kein kostendeckendes Entgelt) Gemeinde: nicht vorhanden	entfällt			
25	Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheime Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben Gemeinde: nicht vorhanden	entfällt			
26	Nutzungsentgelt für eigene Räumlichkeiten ggü. Dritten Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgegeben Gemeinde:	Ja			
27	Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen Vorgabe IM: Kostendeckung; VHS + Musikschule mind. 65 % (Ausnahme VHS: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); VHS Erträge aus Kursgebühren => Dozentenonorar; Musikschule Gebühren => 90 % der Aufwendungen für pädagogisches Personal Gemeinde: nicht vorhanden	entfällt			
28	Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune zur Gebühr der kostenrechnenden Einrichtungen Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben	entfällt			
29	Mietanpassung; Veräußerung von Gebäuden Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben				wird geprüft
30	Pachten Vorgabe IM: Anpassung; bei Kleingartenpachtverträgen Höchstbetrag nach § 5 BKleingG; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten Gemeinde: nicht vorhanden	entfällt			
31	Erbbauszinsen Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber regelmäßige Anpassung				wird geprüft
32	Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen Vorgabe IM: ..., die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden				wird geprüft
33	Veräußerung kleiner Forstflächen Vorgabe IM: ..., die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen				wird geprüft
34	Veräußerung von sonstigem Vermögen Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben	Ja			
35	Vereinnahmung von Bürgerschaftsprovisionen Vorgabe IM: zur Abschöpfung von vollen Bürgerschaftsvorteilen; s. Erlass v. 10.07.12				wird geprüft
36	Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe Vorgabe IM: keine bestimmte Höhe, aber Prüfung vorgeschrieben	entfällt			

37	Optimierung des Forderungsmanagements lt. Prüfungsbericht "Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen" des Landesrechnungshofes vom 24.06.2014	entfällt			
38	Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge Gemeinde: entfällt, da keine eigene Schule	entfällt			
	Summe:			0,00	

Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten, genehmigungspflichtigen kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Art des Kreditähnlichen Rechtsgeschäftes	Belastung in EUR					Zeitpunkt des Auslaufens
	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr + 1	Haushaltsjahr + 2	Haushaltsjahr + 3	
Fehlanzeige	0	0	0	0	0	
Summe:	0	0	0	0	0	

Es bestehen keine nach § 95 g GO genehmigungspflichtigen kreditähnlichen Verträge über Leasing, Mietkauf, Lieferantenkredite o. ä..
Es sind auch keine solchen Rechtsgeschäfte geplant.

Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

Produkt	Kostenrechnende Einrichtung	Vorjahr	Haushaltsjahr
	Fehlanzeige Erträge abzgl. Aufwendungen abzgl. kalk. Zinsen Ergebnis Kostendeckungsgrad		

Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

Für übergemeindliche Aufgaben erhalten zentrale Orte für die Wahrnehmung von Aufgaben für die Einwohnerinnen und Einwohner ihres Verflechtungsbereiches allgemeine Schlüsselzuweisungen (§ 10 FAG). Für die berücksichtigungsfähigen Aufgabenbereiche ergeben sich nach diesem Haushaltsplan folgende Aufwendungen für den Verflechtungsbereich:

Produkt	Bezeichnung	Zuschussbedarf Haushaltsjahr in EUR
12601	Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr	44.300,00
diverse	Schulumlage / Boga-Umlage/ Kita-Umlage	257.100,00
28101	Kulturelle Veranstaltungen	1.800,00
36601	Spielplätze	2.400,00
42401	Sportplatz / Bolzplatz	400,00
57303	Bauhof	20.800,00
54101	Gemeindestraßen	27.500,00
55101	Parkanlagen	4.500,00
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
		0
	Summe:	358.800
	abzgl. Allgemeine Schlüsselzuweisung im Haushaltsjahr	173.400
	Differenz durch Deckung aus dem gemeindlichen Haushalt	185.400

Übersicht über die Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden

Fehlanzeige

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen¹

[illegible]

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

	Jahr	Aufwand in EUR	Ertrag in EUR	Überschuss/ Fehlbetrag (-) in EUR	Kosten- deckungs- grad in %
GUV	2024	28.420,64	25.754,80	-2.665,84	90,62%
GUV	2025	31.500,00	31.400,00	-100,00	99,68%
GUV	2026	28.500,00	25.700,00	-2.800,00	90,18%

1 Angaben zum Stammkapital aus dem letzten vorliegenden Jahresabschluss

2 Sondervermögen nach § 97 Absatz 1 Satz 5 (Kameradschaftskassen) bleiben unberücksichtigt

Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage, einschließlich der Schulden der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften (über 25 % Beteiligung - auch mittelbare), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und § 19 b GkZ (mind. 25 % Stammeinlage) und anderen Anstalten

Bezeichnung	Erfolgslage	Finanzlage	Schulden	Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt			
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	Ertr.	Aufw.	Einz.	Ausz.
	Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	in TEUR Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	in TEUR Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	in TEUR Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr	in TEUR Haushaltsjahr Vorjahr Vorvorjahr
I. Sondervermögen							
Fehlanzeige							
II. Treuhandvermögen							
Fehlanzeige							
III. Zweckverbände							
Fehlanzeige							
IV. Gesellschaften (> 25 % Beteiligung)							
Fehlanzeige							
V. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden							
Fehlanzeige							
VI. Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ (> 25 % Stammkapital)							
Fehlanzeige							
VII. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen							
Fehlanzeige							

**Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen,
Gesellschaften (über 75 % Beteiligung, auch mittelbar), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und
anderen Anstalten (Ausnahme öffentlich-rechtliche Sparkassen)**

I. Sondervermögen

Fehlanzeige

II. Gesellschaften (> 75 % Beteiligung, auch mittelbare)

Fehlanzeige

	Wirtschaftsjahr	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgungen	Stand am 31.12.
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
	Ist - 2022				
	Ist - 2023				
	Ist - 2024				
	Soll - 2025				
	Soll im Wirtschaftsjahr				
	Soll - 2027				
	Soll - 2028				
	Soll - 2029				

III. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden

Fehlanzeige

IV. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen

Fehlanzeige

Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften (über 75 % Beteiligung, auch mittelbar), Kommunalunternehmen nach § 106 a GO und anderen Anstalten (Ausnahme öffentlich-rechtliche Sparkassen)

I. Sondervermögen

Fehlanzeige

II. Gesellschaften (> 75 % Beteiligung, auch mittelbare)

Fehlanzeige

	Wirtschaftsjahr	Plan	Ist	Nicht in Anspruch genommene Ermächtigungen
		TEUR	TEUR	TEUR
	Ist - 2022			0
	Ist - 2023			0
	Ist - 2024			0
	Soll - 2025			
	Soll im Wirtschaftsjahr			
	Soll - 2027			
	Soll - 2028			
	Soll - 2029			

III. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden

Fehlanzeige

IV. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen

Fehlanzeige

Übersicht über die Gesamtverschuldung' der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Anlage 22
gem. § 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO

Haushaltsjahre	2022		2023	2024	2025	Haushaltsjahr	2027	2028	2029
	1	Mio.€	2	3	4	5	6	7	8
Kredite nach § 85 GO	1	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	3	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Kommunalunternehmen (>50 %) ³	4	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
andere Anstalten ⁴	5	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Zweckverbände (>50 %) ⁵	6	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Gesellschaften ⁶	7	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
	9	€/Ew	0	0	0	0	0	0	0
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	10	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	11	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
andere Gesellschaften ⁹	12	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	13	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
	14	€/Ew	0	0	0	0	0	0	0
kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰	15	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Bürgschaften	16	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Treuhandvermögen ¹¹	17	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0
Stiftungen ¹²	18	Mio.€	0	0	0	0	0	0	0

1 Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 93 Absatz 1 bis 3 GO

2 Eigenbetriebe nach § 106 GO und andere Sondervermögen nach § 97 GO sowie Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 ganz oder teilweise nach den Vorschriften der EigVO geführt werden

3 Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

4 mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

5 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GKZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GKZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

6 Gesellschaften, die der Gemeinde gehören und Gesellschaften, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mehr als 50 % beteiligt ist

7 gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 4)

8 Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GKZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GKZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %, ansonsten Spalte 6)

9 Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 93 Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 7 einzubeziehen sind

10 kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 3 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

11 Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite vom 1. Februar 2022

12 rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

Übersicht über die Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Borstorf stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Nr.		in TEUR	
1	Bis Ende 2025 ¹ aufgelaufene Defizite ²	0	
2	Einen Jahresüberschuss 2026 ³	0	
3	Einen Jahresfehlbetrag 2026 ³	50	
4	Erwartete Überschüsse in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	0	
5	Erwartete Defizite in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵	115	
6	Zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 ⁵ (Summe Nr. 1 bis 5) ⁶	-165	
7	Eigenkapital Ende 2025 ¹	832	
8	Eigenkapital Ende 2029 ⁵	667	
9	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	0	
10	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	80	
		in TEUR	EUR/Ew.
11	Eine Verschuldung Anfang 2026 ³	0,00	0,00
12	Eine Verschuldung Ende 2029 ⁵	0,00	0,00
13	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 ³	0,00	0,00
14	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 ³	0,00	0,00
15	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 ⁵	0,00	0,00
16	Ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 ¹	0,00	0,00
17	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 ³	0,00	0,00
18	Eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 ³	0,00	0,00

¹ Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

² Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahres vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nr. sind entsprechend anzupassen.

³ Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

⁵ Jahreszahl des des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

⁶ Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

Jahresabschluss 2024 Gemeinde Borstorf

Bilanz

Borstorf

\\1 ²	AKTIVA (in EUR)	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024	\\1 ²	PASSIVA (in EUR)	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024
	1. Anlagevermögen	463.419,53	460.654,74	20	1. Eigenkapital	928.293,36	924.628,91
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			201	1.1 Allgemeine Rücklage	481.617,36	481.617,36
02-09	1.2 Sachanlagen	463.419,53	460.654,74	202	1.2 Sonderrücklage		
2	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	21.961,07	21.961,07	203	1.3 Ausgleichsrücklage	378.432,95	446.676,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	9.910,83	9.910,83	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag		
022	1.2.1.2 Ackerland	6.223,89	6.223,89	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	68.243,05	-3.664,45
023	1.2.1.3 Wald, Forsten			23	2. Sonderposten	59.909,00	56.364,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	5.826,35	5.826,35	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	2.826,00	4.381,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	40.560,92	39.048,61	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	38.205,00	34.655,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			233	2.3 für Beiträge	15.113,00	13.697,00
033	1.2.2.2 Schulen			2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	15.113,00	13.697,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	41,29	35,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.519,63	39.013,61	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	356.742,76	344.026,72	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.745,72	23.745,72	236	2.6 für Dauergrabpflege		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel			239	2.7 Sonstige Sonderposten	3.765,00	3.631,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen		
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	105.505,90	102.548,00	2511	3.1 Pensionsrückstellungen		
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	212.838,81	204.275,00	2512	3.2 Beihilferückstellungen		
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	14.652,33	13.458,00	281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2,00	2,00	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten		
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler			262	3.5 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	28.859,79	38.546,00	282	3.6 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.645,65	7.423,00	283	3.7 Verfahrensrückstellungen		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.647,34	9.647,34	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen		
	1.3 Finanzanlagen			27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			285	3.10 Rückst.f. Verbindl. für im Hhj empf.Lief.u.Leist., für die k. Rechn. vorl.		
11	1.3.2 Beteiligungen			289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen		
12	1.3.3 Sondervermögen			3	4. Verbindlichkeiten	10.676,93	6.429,09
13	1.3.4 Ausleihungen			30-	4.1 Anleihen		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			32	4.2 Verbindlichkeiten a. Krediten für Invest.		
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen			32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens			32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich		
	2. Umlaufvermögen	535.452,95	526.759,84	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt		
15	2.1 Vorräte			33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		

Jahresabschluss 2024 Gemeinde Borstorf

Bilanz

Borstorf

\\1 ²	AKTIVA (in EUR)	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024	\\1 ²	PASSIVA (in EUR)	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024
151 152 153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorg., die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen		
1551 156	2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leist.	10.207,73	6.743,09
1552 154	2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren			36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	191,00	-314,00
157 158 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte			37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	278,20	
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7.763,86	8.206,26	39	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten		
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.967,50	3.520,00				
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	584,89	4.372,26				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	375,72					
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen						
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	2.835,75	314,00				
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens						
18	2.4 Liquide Mittel	527.689,09	518.553,58				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	6,81	7,42				
	Bilanzsumme Aktiva	998.879,29	987.422,00		Bilanzsumme Passiva	998.879,29	987.422,00

Jahresabschluss 2024 Gemeinde Borstorf

Borstorf

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO: _____ TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO: _____ TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) _____ EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an , in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO
Gemeinde Borstorf

Haushaltsjahre	Alg. Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ausgleichs- rücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12. ²	Bilanzsumme am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ³ in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme ⁴ in %
	in TEUR								
2011	Ergebnis	400	0	47	0	-10	437	539	81,08
2012	Ergebnis	400	0	33	0	-14	419	506	82,81
2013	Ergebnis	400	0	40	0	7	447	508	87,99
2014	Ergebnis	480	0	120	0	160	760	637	119,31
2015	Ergebnis	481	0	120	0	2	603	640	94,22
2016	Ergebnis	482	0	120	0	7	609	663	91,86
2017	Ergebnis	482	0	128	0	-17	593	606	97,85
2018	Ergebnis	482	0	111	0	-10	583	660	88,33
2019	Ergebnis	482	0	100	0	-8	574	665	86,32
2020	Ergebnis	482	0	92	0	60	634	706	89,80
2021	Ergebnis	482	0	152	0	100	734	838	87,59
2022	Ergebnis	482	0	252	0	127	861	925	93,08
2023	Ergebnis	482	0	379	0	68	929	999	92,99
2024	vorl. Ergebnis	482	0	447	0	-4	925	987	93,72
2025	Plan	482	0	443	0	-93	832	890	93,48
2026	Plan	482	0	350	0	-50	782	835	93,65
2027	Plan	482	0	300	0	-59	723	770	93,90
2028	Plan	482	0	241	0	-43	680	722	94,18
2029	Plan	482	0	198	0	-13	667	705	94,61

1 Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichelten Felder dargestellt werden.

2 Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

3 (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

4 (Spalte 2 / Spalte 8) x 100

Produktübersicht

Borstorf Produkt	Bezeichnung
11101	Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV
11103	Innere Verwaltungsangelegenheiten
11104	Liegenschaften
12102	Wahlen und Abstimmungen
12601	Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr
12603	Jugendfeuerwehr
21101	Grundschule Breitenfelde
24301	BOGA Breitenfelde
27101	Volkshochschulen
28101	Kulturelle Veranstaltungen
36504	Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde
36601	Spielplätze
42401	Sportplatz / Bolzplatz
51101	Orts- und Regionalplanung
53101	Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen
53201	Gasversorgung
53301	Wasserversorgung
53802	Regenwasserbeseitigung
54101	Gemeindestraßen
54102	Straßenbeleuchtung
55101	Parkanlagen, Öffentl. Grünflächen
55201	Gewässerunterhaltungsverband
55302	Kriegsgräberfürsorge
57301	Dorfgemeinschaftshaus
57303	Bauhof
61101	Gemeindesteuern
61102	Finanzausgleich
61103	Umlagen
61105	Allg. Zuweisungen/Zuschüsse
61201	Zinsen
61203	Kredite / Schuldendienste

Budgetvermerk

Haushaltsplan 2026

Allgemeines

Die Deckungsgrundsätze und die Bildung von Budgets gem. §§ 20-23 der GemHVO ermöglichen der Gemeinde die Ausführung des Haushaltsplanes flexibel im Sinne einer kontinuierlichen und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung für die örtlichen Gegebenheiten zu gestalten.

Die Bildung von Budgets ist mit einer dezentralen Ressourcenverantwortung und einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung verbunden. Der Grundsatz der Budgetierung ist die Delegation von Verantwortung und Kompetenz bei Zusammenführung von Aufgaben- und Finanzverantwortung.

Ein wichtiges Instrument ist die Einrichtung von Budgets für einen oder mehrere Teilpläne mit dem Budgetgedanken, dass alle Aufwendungen, die demselben Zweck dienen, deckungsfähig sind.

Budgetbildung

Gem. § 20 GemHVO i.V.m. § 6 der Haushaltssatzung werden die folgenden produktübergreifenden Budgets gebildet:

- Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung
- Investitionen
- Abschreibungen
- Aufwendungen und Erträge
- Personal

Die Zuordnung der Produkte ergibt sich aus der dem Haushaltsplan beigefügten Übersicht der Budgets. Alle nicht zugeordneten Produkte bilden jeweils ein eigenes Budget.

Grundsätzlich werden

- alle Erträge und Aufwendungen eines Teilplanes (Produkt) oder mehrerer Teilpläne
- alle Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

zu einem Budget verbunden.

Folgen der Budgetbildung

Die Budgetbildung hat zur Folge, dass Aufwendungen innerhalb des Budgets gegenseitig deckungsfähig sind, das heißt, dass ein Haushaltsansatz zu Lasten eines anderen erhöht werden kann. Entsprechendes gilt getrennt davon für die Investitionen.

Ausgenommen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit sind nach § 7 der Haushaltssatzung

- Personalaufwendungen, diese sind nur deckungsfähig mit anderen Personalaufwendungen des jeweiligen Budgets

Gesetzlich ausgenommen sind interne Leistungsbeziehungen, Verfügungsmittel, Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen.

Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinnahmen eines Budgets dienen zur Deckung von Mehraufwendungen und die dazugehörigen Mehrauszahlungen.

Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Einhaltung und Bewirtschaftung der Budgets obliegt den jeweiligen Sachgebietsverantwortlichen. Dies gilt auch, wenn sie einzelne Aufgaben auf andere Personen übertragen haben.

Die Budgetverantwortlichen bewirtschaften ihre Budgets im Rahmen dieser Richtlinien in eigener Verantwortung. Es ist Aufgabe des Budgetverantwortlichen, sich über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihrer Aufgabenerfüllung im Rahmen des Budgets zu informieren.

Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Sofern ein Ausgleich innerhalb der Ausgaben eines Budgets nicht möglich ist, entsteht eine über- oder außerplanmäßige Ausgabe. Hierfür sind die Anforderungen des § 82 GO einzuhalten, sie müssen daher unabweisbar sein **und** ihre Deckung muss gewährleistet sein. Entsprechende Deckungsmittel sind mit besonderer Begründung und Nachweis der Unabweisbarkeit beim Sachgebiet Finanzen zu beantragen.

Übertragung von Haushaltsmitteln

Aufwendungen und Auszahlungen, die nach § 23 GemHVO übertragbar sind oder als solche erklärt werden können, sind vor Jahresabschluss beim Sachgebiet Finanzen anzumelden, damit die übertragenen Beträge in die Buchhaltung aufgenommen werden können, ansonsten stehen sie im Folgejahr nicht mehr zur Verfügung. Sofern die Gemeinde in die Haushaltskonsolidierung kommt, ist von der Übertragung nur restriktiv und mit konkreter Begründung Gebrauch zu machen.

Übersicht über die gebildeten Budgets¹

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
03_A		
03-11101-A	03 Aufwendungen und Erträge 11101	11101
03-11102-A	03 Aufwendungen und Erträge 11102	11102
03-11103-A	03 Aufwendungen und Erträge 11103	11103
03-11104-A	03 Aufwendungen und Erträge 11104	11104
03-11106-A	03 Aufwendungen und Erträge 11106	11106
03-12101-A	03 Aufwendungen und Erträge 12101	12101
03-12102-A	03 Aufwendungen und Erträge 12102	12102
03-12201-A	03 Aufwendungen und Erträge 12201	12201
03-12202-A	03 Aufwendungen und Erträge 12202	12202
03-12601-A	03 Aufwendungen und Erträge 12601	12601
03-12602-A	03 Aufwendungen und Erträge 12602	12602
03-12603-A	03 Aufwendungen und Erträge 12603	12603
03-12604-A	03 Aufwendungen und Erträge 12604	12604
03-12605-A	03 Aufwendungen und Erträge 12605	12605
03-12606-A	03 Aufwendungen und Erträge 12606	12606
03-21101-A	03 Aufwendungen und Erträge 21101	21101
03-24101-A	03 Aufwendungen und Erträge 24101	24101
03-24301-A	03 Aufwendungen und Erträge 24301	24301
03-26301-A	03 Aufwendungen und Erträge 26301	26301
03-27101-A	03 Aufwendungen und Erträge 27101	27101
03-27201-A	03 Aufwendungen und Erträge 27201	27201
03-28101-A	03 Aufwendungen und Erträge 28101	28101
03-28102-A	03 Aufwendungen und Erträge 28102	28102
03-28103-A	03 Aufwendungen und Erträge 28103	28103
03-28104-A	03 Aufwendungen und Erträge 28104	28104
03-29101-A	03 Aufwendungen und Erträge 29101	29101
03-31210-A	03 Aufwendungen und Erträge 31210	31210
03-33101-A	03 Aufwendungen und Erträge 33101	33101
03-36120-A	03 Aufwendungen und Erträge 36120	36120
03-36201-A	03 Aufwendungen und Erträge 36201	36201
03-36601-A	03 Aufwendungen und Erträge 36601	36601
03-41201-A	03 Aufwendungen und Erträge 41201	41201
03-42101-A	03 Aufwendungen und Erträge 42101	42101
03-42401-A	03 Aufwendungen und Erträge 42401	42401
03-51101-A	03 Aufwendungen und Erträge 51101	51101
03-52201-A	03 Aufwendungen und Erträge 52201	52201
03-52202-A	03 Aufwendungen und Erträge 52202	52202
03-53101-A	03 Aufwendungen und Erträge 53101	53101
03-53201-A	03 Aufwendungen und Erträge 53201	53201
03-53301-A	03 Aufwendungen und Erträge 53301	53301
03-53801-A	03 Aufwendungen und Erträge 53801	53801
03-53802-A	03 Aufwendungen und Erträge 53802	53802
03-53804-A	03 Aufwendungen und Erträge 53804	53804
03-54101-A	03 Aufwendungen und Erträge 54101	54101
03-54102-A	03 Aufwendungen und Erträge 54102	54102
03-55101-A	03 Aufwendungen und Erträge 55101	55101
03-55102-A	03 Aufwendungen und Erträge 55102	55102
03-55201-A	03 Aufwendungen und Erträge 55201	55201
03-55202-A	03 Aufwendungen und Erträge 55202	55202
03-55301-A	03 Aufwendungen und Erträge 55301	55301
03-55302-A	03 Aufwendungen und Erträge 55302	55302
03-55303-A	03 Aufwendungen und Erträge 55303	55303
03-57301-A	03 Aufwendungen und Erträge 57301	57301
03-57302-A	03 Aufwendungen und Erträge 57302	57302
03-57303-A	03 Aufwendungen und Erträge 57303	57303
03-61101-A	03 Aufwendungen und Erträge 61101	61101
03-61102-A	03 Aufwendungen und Erträge 61102	61102
03-61103-A	03 Aufwendungen und Erträge 61103	61103
03-61105-A	03 Aufwendungen und Erträge 61105	61105
03-61201-A	03 Aufwendungen und Erträge 61201	61201
03-61202-A	03 Aufwendungen und Erträge 61202	61202
03_B		
03-11104-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 11104	11104
03-12601-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 12601	12601
03-36601-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 36601	36601
03-42401-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 42401	42401
03-53802-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 53802	53802
03-54101-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 54101	54101
03-54102-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 54102	54102
03-55101-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 55101	55101
03-57301-B	03 Bauunterhaltung/ Bewirtschaftung 57301	57301
03_P		
03-11101-P	03 Personalkosten 11101	11101
03-11104-P	03 Personalkosten 11104	11104
03-57301-P	03 Personalkosten 57301	57301
03-57303-P	03 Personalkosten 57303	57303

03_AFA		
03-11101-AFA	03 Abschreibungen 11101	11101
03-11102-AFA	03 Abschreibungen 11102	11102
03-11103-AFA	03 Abschreibungen 11103	11103
03-11104-AFA	03 Abschreibungen 11104	11104
03-11106-AFA	03 Abschreibungen 11106	11106
03-12101-AFA	03 Abschreibungen 12101	12101
03-12102-AFA	03 Abschreibungen 12102	12102
03-12201-AFA	03 Abschreibungen 12201	12201
03-12202-AFA	03 Abschreibungen 12202	12202
03-12601-AFA	03 Abschreibungen 12601	12601
03-12602-AFA	03 Abschreibungen 12602	12602
03-12603-AFA	03 Abschreibungen 12603	12603
03-12604-AFA	03 Abschreibungen 12604	12604
03-12605-AFA	03 Abschreibungen 12605	12605
03-12606-AFA	03 Abschreibungen 12606	12606
03-21101-AFA	03 Abschreibungen 21101	21101
03-21102-AFA	03 Abschreibungen 21102	21102
03-21103-AFA	03 Abschreibungen 21103	21103
03-21701-AFA	03 Abschreibungen 21701	21701
03-21811-AFA	03 Abschreibungen 21811	21811
03-21821-AFA	03 Abschreibungen 21821	21821
03-22101-AFA	03 Abschreibungen 22101	22101
03-24101-AFA	03 Abschreibungen 24101	24101
03-24301-AFA	03 Abschreibungen 24301	24301
03-26101-AFA	03 Abschreibungen 26101	26101
03-26301-AFA	03 Abschreibungen 26301	26301
03-27101-AFA	03 Abschreibungen 27101	27101
03-27201-AFA	03 Abschreibungen 27201	27201
03-28101-AFA	03 Abschreibungen 28101	28101
03-28102-AFA	03 Abschreibungen 28102	28102
03-28103-AFA	03 Abschreibungen 28103	28103
03-28104-AFA	03 Abschreibungen 28104	28104
03-29101-AFA	03 Abschreibungen 29101	29101
03-31210-AFA	03 Abschreibungen 31210	31210
03-31301-AFA	03 Abschreibungen 31301	31301
03-31501-AFA	03 Abschreibungen 31501	31501
03-33101-AFA	03 Abschreibungen 33101	33101
03-36120-AFA	03 Abschreibungen 36120	36120
03-36201-AFA	03 Abschreibungen 36201	36201
03-36501-AFA	03 Abschreibungen 36501	36501
03-36502-AFA	03 Abschreibungen 36502	36502
03-36503-AFA	03 Abschreibungen 36503	36503
03-36504-AFA	03 Abschreibungen 36504	36504
03-36505-AFA	03 Abschreibungen 36505	36505
03-36506-AFA	03 Abschreibungen 36506	36506
03-36601-AFA	03 Abschreibungen 36601	36601
03-36602-AFA	03 Abschreibungen 36602	36602
03-41201-AFA	03 Abschreibungen 41201	41201
03-42101-AFA	03 Abschreibungen 42101	42101
03-42401-AFA	03 Abschreibungen 42401	42401
03-42402-AFA	03 Abschreibungen 42402	42402
03-51101-AFA	03 Abschreibungen 51101	51101
03-52201-AFA	03 Abschreibungen 52201	52201
03-52202-AFA	03 Abschreibungen 52202	52202
03-53101-AFA	03 Abschreibungen 53101	53101
03-53102-AFA	03 Abschreibungen 53102	53102
03-53201-AFA	03 Abschreibungen 53201	53201
03-53301-AFA	03 Abschreibungen 53301	53301
03-53802-AFA	03 Abschreibungen 53802	53802
03-54101-AFA	03 Abschreibungen 54101	54101
03-54102-AFA	03 Abschreibungen 54102	54102
03-55101-AFA	03 Abschreibungen 55101	55101
03-55102-AFA	03 Abschreibungen 55102	55102
03-55201-AFA	03 Abschreibungen 55201	55201
03-55202-AFA	03 Abschreibungen 55202	55202
03-55301-AFA	03 Abschreibungen 55301	55301
03-55302-AFA	03 Abschreibungen 55302	55302
03-55303-AFA	03 Abschreibungen 55303	55303
03-55501-AFA	03 Abschreibungen 55501	55501
03-57301-AFA	03 Abschreibungen 57301	57301
03-57302-AFA	03 Abschreibungen 57302	57302
03-57303-AFA	03 Abschreibungen 57303	57303
03-57304-AFA	03 Abschreibungen 57304	57304
03-61101-AFA	03 Abschreibungen 61101	61101
03-61102-AFA	03 Abschreibungen 61102	61102
03-61103-AFA	03 Abschreibungen 61103	61103
03-61104-AFA	03 Abschreibungen 61104	61104
03-61105-AFA	03 Abschreibungen 61105	61105
03-61201-AFA	03 Abschreibungen 61201	61201
03-61202-AFA	03 Abschreibungen 61202	61202

B. Finanzplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
03_I		
03-11101-I	03 Investitionen 11101	11101
03-11101-IAiB	03 Investitionen AiB 11101	11101
03-11101-IE	03 Investitionen Einzahlungen 11101	11101
03-11104-I	03 Investitionen 11104	11104
03-11104-IAiB	03 Investitionen AiB 11104	11104
03-11104-IE	03 Investitionen Einzahlungen 11104	11104
03-12601-I	03 Investitionen 12601	12601
03-12601-IAiB	03 Investitionen AiB 12601	12601
03-12601-IE	03 Investitionen Einzahlungen 12601	12601
03-53802-I	03 Investitionen 53802	53802
03-53802-IAiB	03 Investitionen AiB 53802	53802
03-53802-IE	03 Investitionen Einzahlungen 53802	53802
03-54101-I	03 Investitionen 54101	54101
03-54101-IAiB	03 Investitionen AiB 54101	54101
03-54101-IE	03 Investitionen Einzahlungen 54101	54101
03-54102-I	03 Investitionen 54102	54102
03-54102-IAiB	03 Investitionen AiB 54102	54102
03-54102-IE	03 Investitionen Einzahlungen 54102	54102
03-57301-I	03 Investitionen Einzahlungen 57301	57301
03-57303-I	03 Investitionen 57303	57303
03-57303-IAiB	03 Investitionen AiB 57303	57303
03-57303-IE	03 Investitionen Einzahlungen 57303	57303

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ²				
	in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031 ff.
1	2	3	4	5	6
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
2025	-	-	-	-	-
2026	-	-	-	-	-
Summe³	-	-	-	-	-
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vor- gesehene Kreditaufnahmen (ohne Um- schuldungskredite)					

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in den dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 sind die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt.

³ Bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile "Nachtrag +/-..." die Änderungen deutlich gemacht werden.

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Ergebnisplan¹

Borstorf

1²	2²	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	318.392,78	327.500,00	338.100,00	350.100,00	360.500,00	371.100,00
	40110000	Grundsteuer A	11.295,94	11.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	40120000	Grundsteuer B	48.133,09	48.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00
	40130000	Gewerbesteuer	12.896,75	9.900,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	218.496,00	230.200,00	233.200,00	244.000,00	254.500,00	264.600,00
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.375,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	40320000	Hundesteuer	5.250,00	5.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	20.956,00	21.400,00	24.500,00	24.900,00	25.600,00	26.100,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.424,95	188.100,00	178.800,00	184.000,00	190.500,00	195.700,00
	41110000	Schlüsselaufwendungen an die Gemeinden/Gemein	173.376,00	184.100,00	173.400,00	178.600,00	185.700,00	191.200,00
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	41471000	Spenden private Unternehmen	350,00					
	41610000	Erträge auf Auflö. v. Sonderposten a. Zuschüssen	695,00	600,00	600,00	600,00	600,00	300,00
	41620000	Erträge auf Auflö. v. Sonderposten a. Zuweisungen	3.590,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	2.800,00	2.800,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.170,80	32.700,00	27.000,00	27.000,00	26.900,00	26.800,00
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	25.754,80	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	1.416,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.200,00	1.100,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
	44110000	Mieten und Pachten, Erbschulzin	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.068,60	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	44820000	Erträge aus Kostenersatzungen, Kostenumlagen Gem.	78,60					
	44860000	Ertr. aus Kostenersatzungen, Kostenumlagen übrige	990,00	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
45	07	+ Sonstige Erträge	9.903,01	8.300,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	45110000	Konzessionsabgaben	8.736,01	8.300,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
	45850000	Vermögens v. Steuernachforderungen u. -erstattungen	33,00					
	45730000	Ertr. a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	134,00					
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/-Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	548.459,32	570.500,00	566.000,00	583.200,00	600.000,00	615.700,00
50	11	Personalaufwendungen	12.141,72	15.600,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
	50190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.892,00	11.200,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00
	50390000	Sonstige Beschäftigte	3.249,72	4.400,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	47.575,42	74.800,00	68.400,00	66.000,00	66.000,00	65.400,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.435,53	16.000,00	9.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.495,14	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
	52212000	Unterhaltung Löschwasserentnahmestellen		500,00	1.000,00			
	52410001	allg. Bewirtschaftung	3.976,95	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
	52410002	Gas	5.434,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	52410003	Wasser	-80,81	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	52410004	Abwasser	938,07	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Ergebnisplan¹

Borstorf

1 ²	2 ²	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
		52410005 Strom	1.820,00	2.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		52410006 Versicherungen	726,38	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	2.312,11	3.200,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungen	2.320,92	4.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.698,33	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.785,24	9.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.200,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	148,75	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
		52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.109,52	2.300,00	1.700,00	1.600,00	1.800,00	1.800,00
		52911000 Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen	385,17	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
		52913000 Ortsverschönerung	2.071,04	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	31.997,69	36.400,00	46.600,00	42.000,00	40.000,00	32.100,00
		57110030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	1.512,31	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.100,00
		57110040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	16.147,88	16.400,00	16.800,00	16.800,00	16.500,00	16.100,00
		57110070 Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeug	11.043,66	14.800,00	25.700,00	21.900,00	20.400,00	14.500,00
		57110080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.293,84	3.600,00	2.500,00	1.700,00	1.500,00	400,00
53	15	+ Transferaufwendungen	441.952,54	506.800,00	455.900,00	489.900,00	492.600,00	486.000,00
		53120000 Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden			257.100,00	252.300,00	215.400,00	251.900,00
		53160000 Zuweisungen und Zuschüsse für Rd. Zwecke übrige	1.800,00	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00
		53410000 Gewerbesteuerumlage	1.184,00	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		53720001 Allgemeine Kreisumlage	126.222,40	133.400,00	155.800,00	155.800,00	155.800,00	155.800,00
		53720003 Amtsumlage	81.762,89	38.700,00	9.900,00	48.700,00	48.300,00	45.200,00
		53720006 SoGa-Umlage	16.041,90	25.600,00				
		53720007 Schulumlage	94.674,38	115.400,00				
		53720008 Kindergartenumlage	89.512,14	158.000,00				
		53720009 Umlage an den Kreisfeuerwehrverband	2.334,21	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		53730000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	28.420,64	31.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.300,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	18.452,40	29.300,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
		54110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
		54210000 Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	10.135,64	11.000,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
		54290000 Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	477,14	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
		54310000 Geschäftsaufwendungen	536,61	6.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.304,55	4.100,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
		54520000 Entstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	1.363,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		54570000 Entstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	2.514,72	5.000,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
		54731000 Aufwendungen aus Einzelwertberechtigungen	120,00					
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	352.123,77	662.900,00	615.500,00	642.500,00	643.200,00	628.100,00
	18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	-3.664,45	-92.400,00	-49.500,00	-59.300,00	-43.200,00	-12.400,00
46	19	+ Finanzerträge						
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
	22	= Jahresergebnis² (= Zellen 18 und 21)	-3.664,45	-92.500,00	-49.600,00	-59.400,00	-43.300,00	-12.500,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Ergebnisplan¹

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
49	23	Inanspruchnahme d. Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 S. 2 zum Haushaltsausgleich						
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 u. 23)						
		Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen						
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	31.997,69	36.400,00	46.600,00	42.000,00	40.000,00	32.100,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	5.661,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	4.600,00	4.200,00
		Nettoabschreibungsaufwand	26.336,69	31.100,00	41.300,00	36.700,00	35.400,00	27.900,00

¹ Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich sind zusätzlich die Zeilen 23 und 24 darzustellen, ansonsten kann auf einen Ausweis verzichtet werden.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzplan¹

Borstorf

1²	2²	Ein- und Auszahlungsarten	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9	Planung 2030 ff. in EUR 10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	314.485,41	327.500,00	336.100,00	350.100,00	360.500,00	371.100,00	
	60110000	Grundsteuer A	11.448,82	11.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	
	60120000	Grundsteuer B	48.300,31	48.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00	
	60130000	Gewerbesteuer	12.886,75	9.900,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	
	60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	214.302,00	230.200,00	233.200,00	244.800,00	254.500,00	264.600,00	
	60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.375,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	60320000	Hundesteuer	5.215,53	5.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	60510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	20.856,00	21.400,00	24.500,00	24.900,00	25.600,00	26.100,00	
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.179,95	184.100,00	174.800,00	180.000,00	187.100,00	192.600,00	
	61110000	Schlüsselausschüttungen	173.376,00	184.100,00	173.400,00	178.600,00	185.700,00	191.200,00	
	61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	61471000	Spenden private Unternehmen	250,00						
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.091,40	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	
	63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.091,40	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
	64110000	Mieten und Pachten, Erbschüssen	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	
648	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	1.444,32	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	64820000	Einzahlungen aus Kostenersatzungen, Kostenumlagen	79,60						
	64880000	Einzahlungen aus Kostenersatzungen, Kostenumlagen	1.365,72	900,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	9.568,71	8.300,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	
	65110000	Konzessionsabgaben	9.568,71	8.300,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33,00						
	66920000	Vermiung v.Steuermachforderungen-u. erstattungen	33,00						
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.301,97	565.200,00	563.700,00	577.900,00	595.400,00	611.500,00	
70	10	Personalauszahlungen	12.141,72	15.600,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	
	70190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.892,00	11.200,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	
	70390000	Sonstige Beschäftigte	3.249,72	4.400,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	
71	11	+ Verknüpfungsauszahlungen							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.988,85	74.800,00	66.400,00	66.000,00	66.000,00	65.400,00	
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.142,19	16.000,00	9.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.489,45	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	
	72213000	Unterhaltung Löschwasserentnahmestellen		500,00	1.000,00				
	72410001	allg. Bewirtschaftung	4.125,95	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
	72410002	Gas	3.473,91	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	
	72410003	Wasser	162,19	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
	72410004	Abwasser	938,07	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	72410005	Strom	1.588,25	2.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	72410006	Versicherungen	726,36	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
	72510000	Halftung von Fahrzeugen	2.412,95	3.200,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	2.253,61	4.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.690,53	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzplan¹

Borstorf

1²	2²	Ein- und Auszahlungsarten	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9	Planung 2030 ff. in EUR 10
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.504,59	3.400,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.200,00	
	72810000	Auszahlung für Erwerb von Vorräten		1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.109,52	2.300,00	1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
	72911000	Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen	455,67	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
	72913000	Ortverschönerung	1.854,61	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
	75920000	Verszinsung v.Steuernachforderungen u.-Erstattungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
73	14	+ Transferauszahlungen	442.457,54	506.800,00	455.900,00	469.900,00	492.600,00	486.000,00	
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden			257.100,00	252.300,00	255.400,00	251.900,00	
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	1.800,00	700,00	800,00	800,00	800,00	800,00	
	73410000	Gewerbesteuerumlage	1.689,00	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
	73720001	Allgemeine Kreisumlage	136.222,40	133.400,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	
	73720003	Anteuumlage	81.762,89	38.700,00	9.900,00	48.700,00	48.100,00	45.200,00	
	73720006	Boga-Umlage	16.041,90	25.600,00					
	73720007	Schulumlage	94.674,36	115.400,00					
	73720008	Kindergartenumlage	89.512,14	158.000,00					
	73720009	Umlage an den Kreisfeuerwehrverband	2.334,21	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	73730000	Allgemeine Umlagen Zweckverbände u. dergl.	28.420,64	31.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	30.071,58	29.300,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	
	74110000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	10.225,64	11.000,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00	
	74290000	Sonstige Ausz. i.d. Inanspruchnahme v. Rechten	477,14	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
	74310000	Geschäftsauszahlungen	537,22	6.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.373,39	4.100,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	1.363,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	74570000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	4.094,41	5.000,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 16 bis 15)	518.658,69	626.600,00	569.000,00	600.600,00	603.300,00	595.100,00	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	20.642,28	-61.400,00	-8.300,00	-22.700,00	-7.900,00	15.400,00	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.250,00						
	68110000	Investitionszuweisungen vom Land	2.250,00						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzplan¹

Borstorf

1²	2²	Ein- und Auszahlungsarten	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9	Planung 2030 ff. in EUR 10
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.250,00						
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.327,52	28.000,00	27.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	78310000	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.		18.000,00	15.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichen VG d. KV	26.327,52	10.000,00	12.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.700,27		29.000,00				
	78510000	Auszahlungen Afb. Sanierung Feuerwehr Borstorf			10.000,00				
	78520000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.700,27		19.000,00				
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritten)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	32.027,79	28.000,00	50.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-29.777,79	-28.000,00	-50.700,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelfüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35C)	-9.135,51	-89.400,00	-59.000,00	-24.700,00	-9.900,00	13.400,00	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel							
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)							
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel							
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten							
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	-9.135,51	-89.400,00	-59.000,00	-24.700,00	-9.900,00	13.400,00	
	45	= Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	527.689,09	518.553,58	429.153,58	370.153,58	345.453,58	335.553,58	348.953,58
332	46	-Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
332	47	+Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent							
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	518.553,58	429.153,58	370.153,58	345.453,58	335.553,58	348.953,58	348.953,58

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Borstorf							
		vorl.Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
	Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein - Landeskrankenhausgesetz - (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgungen von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
7311..	abzuführender Beitrag nach § 12 LKHG						
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
6842	Börsennotierte Aktien						
6843	Nicht börsennotierte Aktien						
6844	Sonstige Anteilsrechte						
6845	Investmentzertifikate						
6846	Kapitalmarktpapiere						
6847	Geldmarktpapiere*						
6848	Finanzderivate						
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen						
7842	Börsennotierte Aktien						
7843	Nicht börsennotierte Aktien						
7844	Sonstige Anteilsrechte						
7845	Investmentzertifikate						
7846	Kapitalmarktpapiere						
7847	Geldmarktpapiere*						
7848	Finanzderivate						
792..4	Umschuldung						
792..5	Ordentliche Tilgung						
79223500	Tilg.v.Kred.f.Invest.u.Invest.förd.maßn.Gem.>a.5J.						
79263500	Tilg.v.Kred.f.Invest.u.Invest.förd.maßn. sonst.a.5J.						
79273500	Tilg.v.Kred.f.Invest.u.Invest.förd.maßn.Kred.inst.>a.5J						
792..6	Außerordentliche Tilgung						

¹ Bei Ämtern für deren amtsangehörigen Gemeinden sowie bei Gemeinden, soweit im Rahmen einer Sonderfinanzbuchhaltung die Durchführung des Zahlungsverkehrs über ein von der Gemeinde wirtschaftlich zuzuordnendes Konto vorgenommen wird, für diese Einheit sind zusätzlich die Zeilen 35 d (Kto. 673), 35e (Kto. 773) und 35 f (Saldo aus Ein- und Auszahlungen) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben. Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses/ -fehlbetrags in der Zeile 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; Nutzung soweit die entsprechende investive Planung über den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hinaus geht. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Investitionen						
Borstorf						
Nr. Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
0311101001 Sammelposten Betriebs- & Geschäftsausst.	5.071,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung	5.071,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0312601001 Maschinen und techn. Anl. Fahrzeuge über 1.000 €	0,00	16.000,00	11.200,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	16.000,00	11.200,00	0,00	0,00	0,00
0312601002 Sammelposten Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge	20.729,87	9.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	20.729,87	9.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
0312601009 Sanierung Feuerwehr Borstorf	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
120 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
0354101003 Straßennetz Verkehrschilder	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0354101006 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung	1.181,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
065 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.431,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410 2.1 für aufzulösende Zuschüsse	-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0354101010 Errichtung Radweg (nach Koberg)	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
120 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
0354102001 Straßenlaternen	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
065 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
0357301003 Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge über 1.000 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0357301004 BGA Sammelposten	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
0357303003 Maschinen und techn. Anlagen über 1.000 €	0,00	0,00	4.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	4.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 11101 Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV

Borstorf

Beschreibung	Unterstützung der politischen Gremien hinsichtlich der Organisation und Durchführung von Sitzungen
Auftragsgrundlage	AO, GO, Geschäftsordnung des Amtsausschusses / der Gemeindevertretung, Ortsrecht
Ziele / Auftrag	Sicherstellung der formalrechtlichen Beschlussfassung im Amt / in den Gemeinden und Optimierung der Organisation
Zielgruppe	Amtsvorsteher/innen, Bürgermeister/innen, Amtsausschuss, Gemeindevertretung, gemeindl. Ausschüsse, Einwohner/innen
Verantwortlicher	SB 7.12

Teilergebnisplan¹ 11101 Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen	560,76	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	50.000000	Sonstige Beschäftigte	560,76	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
51	12	+ Veräußerungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	588,17	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	52.01.0000	Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen	388,17	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
57	14	+ Materielle Abschreibungen	1.014,19	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
	57.11.0080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.014,19	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	7.029,08	8.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	54.21.0000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	7.029,08	8.000,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	54.21.0000	Geschäftsaufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	8.992,20	10.700,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	11.000,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-8.992,20	-10.700,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.100,00	-11.000,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-8.992,20	-10.700,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.100,00	-11.000,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	-8.992,20	-10.700,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.100,00	-11.000,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 11101 Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	571 + 574	+ bilanzielle Absch.auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.014,19	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	1.014,19	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	

Erläuterungen

Erläuterung zu 50390000

Lohnnebenkosten

Erläuterung zu 52911000

Präsente Bauhofmitarbeiter

Erläuterung zu 54210000

Geplante Änderung AWE + Sitzungsgelder EntschVO Land SH

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11101 Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen	560,76	800,00	800,00	—	800,00	800,00	800,00	—
70390000		Sonstige Beschäftigte	560,76	800,00	800,00	—	800,00	800,00	800,00	—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	455,67	600,00	600,00	—	600,00	600,00	600,00	—
	72911000	Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen	455,67	600,00	600,00	—	600,00	600,00	600,00	—
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	7.119,08	9.200,00	9.400,00	—	9.400,00	9.400,00	9.400,00	—
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	7.119,08	9.000,00	9.200,00	—	9.200,00	9.200,00	9.200,00	—
	74310000	Geschäftsauszahlungen		200,00	200,00	—	200,00	200,00	200,00	—
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.135,51	9.600,00	11.000,00	—	11.000,00	11.000,00	11.000,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-8.135,51	-9.600,00	-11.000,00	—	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11101 Amtsvorst./Bgm; Amtsausschuss/GV

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl. i.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.071,19							
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichem VG i.d. AV	1.071,19							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.071,19							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-1.071,19			—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-13.206,70	-9.600,00	-11.000,00	—	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Borstorf

Beschreibung	Optimierung der innerbetrieblichen Organisation und Durchführung zentraler Beschaffungsmaßnahmen, Versicherungsangelegenheiten
Auftragsgrundlage	Bundes-/Landesgesetze, Satzungen, Dienstanweisungen und Beschlüsse auf Amtsebene/ Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Sicherstellung der Leistungsfähigkeit des Verwaltungsbetriebes
Zielgruppe	Einwohner/innen, Mitarbeiter/innen
Verantwortlicher	SB 7.12

Teilergebnisplan¹ 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen		400,00				
	5010000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		300,00				
	5030000	Sonstige Beschäftigte		100,00				
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.489,32	1.800,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.489,32	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
57	14	+ Baulandabschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.095,31	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	54110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	376,25	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	54310000	Geschäftsaufwendungen	173,44	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	416,62	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	54731000	Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen	120,00					
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.575,63	4.300,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-2.575,63	-4.300,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ^d						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.575,63	-4.300,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-2.575,63	-4.300,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Erläuterungen

Erläuterung zu 52710000

Erhöhung aufgrund der Village-App

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermäch- tigten ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen		400,00		—				—
	7010000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		350,00						
	7020000	Sonstige Beschäftigte		100,00						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.489,32	1.500,00	2.400,00	—	2.400,00	2.400,00	2.400,00	—
	7210000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.489,32	1.500,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	7220000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		400,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	966,31	2.000,00	2.000,00	—	2.000,00	2.000,00	2.000,00	—
	7410000	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	7420000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	376,25	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	7430000	Geschäftsauszahlungen	173,44	700,00	700,00		700,00	700,00	700,00	
	7440000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	416,62	700,00	700,00		700,00	700,00	700,00	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.455,63	4.300,00	4.400,00	—	4.400,00	4.400,00	4.400,00	—
	17	+ Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-2.400,00	-4.300,00	-4.400,00	—	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-3.455,63	-4.300,00	-4.400,00	—	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 11104 Liegenschaften

Borstorf

Beschreibung Verwaltung, Bewirtschaftung und Instandsetzung der Grundstücke und der Gebäude, sowie Neubauten

Auftragsgrundlage BGB, BauGB, Beschlüsse des Amtsausschusses / der Gemeindevertretung, Ortsrecht

Ziele / Auftrag Nutzung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke unter wirtschaftlichen Aspekten

Zielgruppe Mitglieder des Amtsausschusses / der Gemeindevertretung

Verantwortlicher SB 7.61

Teilergebnisplan¹ 11104 Liegenschaften

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungserlöse						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungserlöse	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
	4410000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	12.499,18	13.000,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	750,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	4480000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Übrige	750,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	13.249,18	13.900,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.488,50	15.600,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108,28	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	52410001	allg. Bewirtschaftung	1.475,89	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	52410002	Gas	1.434,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
	52410003	Wasser	183,81	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	52410004	Abwasser	938,07	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	52410005	Strom	1.620,00	2.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52410006	Versicherungen	726,36	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16,53	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
57	14	+ Bilanzierte Abschreibungen	312,51	500,00	300,00	100,00	100,00	100,00
	57110000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	6,29	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	57110005	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	306,22	400,00	200,00			
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	54310000	Geschäftsaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.798,81	16.200,00	14.600,00	14.400,00	14.400,00	14.400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	2.450,37	-2.300,00	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 11104 Liegenschaften

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.498,37	-2.300,00	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	2.498,37	-2.300,00	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch.auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	312,51	500,00	300,00	100,00	100,00	100,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	312,51	500,00	300,00	100,00	100,00	100,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11104 Liegenschaften

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ¹	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ² in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.489,18	13.000,00	13.200,00	—	13.200,00	13.200,00	13.200,00	—
	64110000	Mieten und Pachten, Erbsparnisse	12.489,18	13.000,00	13.200,00		13.200,00	13.200,00	13.200,00	
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,72	900,00	900,00	—	900,00	900,00	900,00	—
	64880000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,72	900,00	900,00		900,00	900,00	900,00	
65	07	+ Sonstige Einnahmen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinnahmen				—				—
	09	= Einnahmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.489,90	-13.900,00	-14.100,00	—	-14.100,00	-14.100,00	-14.100,00	—
70	10	Personauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.489,46	15.600,00	14.300,00	—	14.300,00	14.300,00	14.300,00	—
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108,26	2.000,00	1.300,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	72410001	allg. Bewirtschaftung	1.475,89	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	72410002	Gas	5.473,91	6.900,00	6.900,00		6.900,00	6.900,00	6.900,00	
	72410003	Wasser	162,19	400,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
	72410004	Abwasser	938,07	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	72410005	Strom	1.588,25	2.400,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	72410006	Versicherungen	726,36	900,00	900,00		900,00	900,00	900,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	16,53	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ¹				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen		100,00	100,00	—	100,00	100,00	100,00	—
	74310000	Geschäftsauszahlungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.489,46	15.700,00	14.300,00	—	14.300,00	14.300,00	14.300,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	3.010,44	-1.800,00	-200,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 11104 Liegenschaften

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	3.010,44	-1.800,00	-200,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 12102 Wahlen und Abstimmungen

Borstorf

Beschreibung	Durchführung von Wahlen, Volksbegehren und Volksentscheiden
Auftragsgrundlage	GG, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlordnung, GG, Gemeinde- u. Kreiswahlgesetz, Gemeinde- u. Kreiswahlordnung, Volksabstimmungsgesetz, LVO zur Durchführung des Volksabstimmungsgesetzes, Gem HMO
Ziele / Auftrag	ordnungsgeen, Abwicklung aller Wahlen, Volksinitiativen, Volksbegehren und Volksentscheide
Zielgruppe	alle Wahlberechtigten Bürger/innen des Amtes Borsenfelde/ der Gemeinden
Verantwortlicher	FD 3.1 (3.10)

Teilergebnisplan¹ 12102 Wahlen und Abstimmungen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR a	in EUR b	in EUR c	in EUR d	in EUR e	in EUR f
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 445	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		200,00	100,00	200,00	200,00	200,00
	52910300	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		200,00	100,00	200,00	200,00	200,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		200,00	100,00	200,00	200,00	200,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)		-200,00	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ^d						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-200,00	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)		-200,00	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	511 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	410 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12102 Wahlen und Abstimmungen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		200,00	100,00	—	200,00	200,00	200,00	—
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen		200,00	100,00	—	200,00	200,00	200,00	—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
78	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		200,00	100,00	—	200,00	200,00	200,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)		-200,00	-100,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12102 Wahlen und Abstimmungen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Wurvestionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl. i.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)		-200,00	-100,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

Beschreibung	Abwehrender Brandschutz und technische Hilfe, abwehrender Umweltschutz
Auftragsgrundlage	Brandschutzgesetz und dazu erlassene Verordnungen, Ortsrecht, Feuerwehrdienstvorschriften, Katastrophenschutzgesetz
Ziele / Auftrag	Schutz von Leben, Gesundheit und Sachwerten, Sensibilisierung der Bevölkerung durch Brandschutzbelehrung und Aufklärung
Zielgruppe	Hilfesuchende, Einwohner/innen, Betriebe und Behörden
Verantwortlicher	SB 7.25

Teilergebnisplan¹ 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.114,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	400,00	100,00
	41610000	Erträge a.d. Auftr. v. Sonderposten u. Zuschüssen	449,00	400,00	400,00	400,00	400,00	100,00
	41620000	Erträge a.d. Auftr. v. Sonderposten u. Zuweisungen	665,00	600,00	600,00	600,00		
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 443	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78,60					
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	78,60					
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	1.192,60	1.000,00	1.000,00	1.000,00	400,00	100,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.172,63	11.600,00	10.900,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101,15	2.500,00	500,00			
	52212000	Unterhaltung Löschwasserentnahmestellen		500,00	1.000,00			
	52510000	Halftung von Fahrzeugen	1.856,73	1.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	52610000	Öl- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungs	2.320,92	4.400,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.698,33	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.195,50	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.100,00	1.300,00
57	14	+ Bilanzelle Abschreibungen	13.349,16	17.000,00	26.200,00	22.100,00	20.600,00	14.700,00
	57110000	Abschreibungen auf bauliche Grundstücke und	990,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	10.649,88	14.200,00	24.700,00	21.100,00	19.600,00	13.700,00
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.709,14	1.800,00	500,00			
53	15	+ Transferaufwendungen	2.584,21	2.500,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
	53100000	Zuweisungen und Zuschüsse für lit. Zwecke d. Org.	250,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	53200000	Umlage an den Kreisfeuerwehrverband	2.334,21	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	4.965,36	5.100,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	3.106,56	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	54290000	Sonst. Aufwendungen (z.B. Inanspruchnahme v. Rechten)	100,80	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	54310000	Geschäftsaufwendungen	172,37	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.534,12	1.800,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus Rd. Verwalt.	51,40					
17		davon Verfügungsmittel						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

1 ^o	2 ^o	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	31.071,36	36.200,00	45.300,00	38.700,00	37.200,00	31.300,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-29.878,76	-35.200,00	-44.300,00	-37.700,00	-36.800,00	-31.200,00
46	20	= Finanzerträge						
55	21	= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-29.878,76	-35.200,00	-44.300,00	-37.700,00	-36.800,00	-31.200,00
48	24	= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	-29.878,76	-35.200,00	-44.300,00	-37.700,00	-36.800,00	-31.200,00
		Nachrichtlich: Netzsachreibungsaufwand						
	571 + 574	= Teilweise Abschraf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gestützte Zuwendungen	13.548,16	17.000,00	26.200,00	22.100,00	20.600,00	14.700,00
	410 + 417	= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.114,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	400,00	100,00
		Netzsachreibungsaufwand	12.235,16	16.000,00	25.200,00	21.100,00	20.200,00	14.800,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 52620000

Fachmesse Interschutz

Erläuterung zu 54210000

Anpassung Entschädigungsverordnung

Erläuterung zu 54410000

Beitrags erhöhungen

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungen ermächtigungen ¹	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ² in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76,60			—				—
	64820000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76,60							
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76,60			—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.097,52	11.600,00	10.300,00	—	7.800,00	7.800,00	7.800,00	—
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	101,15	2.500,00	500,00					
	72212000	Unterhaltung Löschwasserentnahmestellen		500,00	1.000,00					
	72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.856,73	1.900,00	2.400,00		2.400,00	2.400,00	2.400,00	
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	2.253,61	4.400,00	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.880,53	1.000,00	2.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.185,50	1.300,00	3.500,00		3.100,00	3.100,00	3.100,00	
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ²				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen	2.584,21	2.500,00	2.800,00	—	2.800,00	2.800,00	2.800,00	—
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für Rd. Zwecke übrige	250,00		300,00		300,00	300,00	300,00	
	73720000	Umlage an den Kreistatuenratverband	2.334,21	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	4.983,97	5.100,00	6.000,00	—	6.000,00	6.000,00	6.000,00	—
	74210000	Auszahlungen für elementare u. sonstige Güter	1.106,54	1.000,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	100,89	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
	74310000	Geschäftsauszahlungen	172,98	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.552,12	1.800,00	2.300,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	
	74570000	Ersatzungen für Ausz. v. Dritten aus Rd. Verwalt.	51,42							
76		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	17.645,70	19.200,00	19.300,00	—	16.600,00	16.600,00	16.600,00	—
77		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 26/76)	-17.567,10	-19.200,00	-19.100,00	—	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl. i.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.256,33	25.000,00	21.200,00					
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.		16.000,00	11.200,00					
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichem VG d. AN	21.256,33	9.000,00	10.000,00					
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00					
	78510000	Auszahlungen AB Sanierung Feuerwehr Borstorf			10.000,00					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	21.256,33	25.000,00	31.200,00					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-21.256,33	-25.000,00	-31.200,00	—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-38.843,48	-44.200,00	-50.300,00	—	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00	—

Erläuterungen

Erläuterung zu 78310300

Sachkonto 07000002

1.200 € - Wasserbehälter 5.000 L
10.000 € - Abgasabsauganlage

Erläuterung zu 78320000

Sachkonto 07910002

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12601 Brandschutz, Freiwillige Feuerwehr

Borstorf

10.000 € - PSA, Schlauchregal, Hydrantenstandrohr

Erläuterung zu 78510009

Sachkonto 09010092

10.000 € - Planung Sanierung Feuerwehr

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 12603 Jugendfeuerwehr

Borstorf

Beschreibung	Freizeitangebot für Kinder und Jugendliche
Auftragsgrundlage	Ortsverehr
Ziele / Auftrag	Bundesstützterziehung, Förderung der Kameradschaft
Zielgruppe	Jugendliche
Verantwortlicher	SB 7.25

Teilergebnisplan¹ 12603 Jugendfeuerwehr

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	= Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	= Sonstige Transfererträge						
43	04	= Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	= Privatrechtliche Leistungsentgelte						
449	06	= Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	= Sonstige Erträge						
471	08	= Aktivierter Eigenleistungen						
472	09	=/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	= Versorgungsaufwendungen						
52	13	= Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	= Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	= Transferaufwendungen						
54	16	= Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)						
46	20	= Finanzerträge						
55	21	= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)						
48	24	= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)						
		Nachrichtlich: Netzaufschreibungsaufwand						
	571 + 574	= Bilanzielle Abschreibung immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geplante Zuwendungen						
	416 + 437	= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoaufschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12603 Jugendfeuerwehr

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermäch- tigten ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Soz- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)				—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 12603 Jugendfeuerwehr

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35/36)				—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 21101 Grundschule Breitenfelde

Borstorf

Beschreibung	Bereitstellung von Lehr- und Unterrichtsmitteln der Grundschule Finanzierung der Grundschule Breitenfelde
Auftragsgrundlage	Schulgesetz, Beschlüsse Amtsausschuss
Ziele / Auftrag	Bestmögliche Qualifizierung von Grundschulern durch Sicherstellung und Weiterentwicklung nachfrageorientierten, bedarfsgerechten und zukunftsweisenden Schulangebots
Zielgruppe	Schüler/innen, Schulleitung und Lehrkräfte
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 21101 Grundschule Breitenfelde

Borstorf

1 st	2 st	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	- Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	94.674,36	115.400,00	116.200,00	114.000,00	114.400,00	113.800,00
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. d. Zweite Gemeinden			116.200,00	114.000,00	114.400,00	113.800,00
	53720007	Schulumlage	94.674,36	115.400,00				
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	94.674,36	115.400,00	116.200,00	114.000,00	114.400,00	113.800,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-94.674,36	-115.400,00	-116.200,00	-114.000,00	-114.400,00	-113.800,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-94.674,36	-115.400,00	-116.200,00	-114.000,00	-114.400,00	-113.800,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)	-94.674,36	-115.400,00	-116.200,00	-114.000,00	-114.400,00	-113.800,00
		Nachrichtlich: Netzaufschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gewollte Zuwendungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 21101 Grundschule Breitenfelde

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags-und Aufwandsarten 3	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Erläuterungen

Erläuterung zu 53120000

Schul-Umlage - neue Zuordnung nach Kontenrahmen

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 21101 Grundschule Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Soz- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen	94.674,36	115.400,00	116.200,00	—	114.000,00	114.400,00	113.800,00	—
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. NF-Zwecke Gemeinden			116.200,00		114.000,00	114.400,00	113.800,00	
	73720007	Schulumlage	94.674,36	115.400,00						
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	94.674,36	115.400,00	116.200,00	—	114.000,00	114.400,00	113.800,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-94.674,36	-115.400,00	-116.200,00	—	-114.000,00	-114.400,00	-113.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 21101 Grundschule Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-94.674,36	-115.400,00	-116.200,00	—	-114.000,00	-114.400,00	-113.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 24301 BOGA Breitenfelde

Borstorf

Beschreibung	Betreuung der Schulkinder nach Schulschluss in offenen Ganztagsangeboten
Auftragsgrundlage	Beschluss des Amtsausschusses, Satzung der BOGA
Ziele / Auftrag	Förderung der Kinder und Entlastung der Familien
Zielgruppe	Schulkinder der Breitenfelder Grundschule
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 24301 BOGA Breitenfelde

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	16.041,90	25.600,00	25.900,00	25.700,00	26.200,00	26.400,00
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Hh. Zwecke Gemeinden			25.900,00	25.700,00	26.200,00	26.400,00
	53120006	Boga-Umlage	16.041,90	25.600,00				
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	16.041,90	25.600,00	25.900,00	25.700,00	26.200,00	26.400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-16.041,90	-25.600,00	-25.900,00	-25.700,00	-26.200,00	-26.400,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-16.041,90	-25.600,00	-25.900,00	-25.700,00	-26.200,00	-26.400,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-16.041,90	-25.600,00	-25.900,00	-25.700,00	-26.200,00	-26.400,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	511 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	410 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 24301 BOGA Breitenfelde

Borstorf

Erläuterungen

Erläuterung zu 53120000

Boga-Umlage - neue Zuordnung nach Kontenrahmen

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan¹ 24301 BOGA Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ²	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ³ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Soz- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁴				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen	16.041,90	25.600,00	25.900,00	—	25.700,00	26.200,00	26.600,00	—
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. NF-Zwecke Gemeinden			25.900,00		25.700,00	26.200,00	26.600,00	
	73720000	Boga-Umlage	-16.041,90	25.600,00						
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	16.041,90	25.600,00	25.900,00	—	25.700,00	26.200,00	26.600,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-16.041,90	-25.600,00	-25.900,00	—	-25.700,00	-26.200,00	-26.600,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 24301 BOGA Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-16.041,90	-25.600,00	-25.900,00	—	-25.700,00	-26.200,00	-26.600,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 27101 Volkshochschulen

Borstorf

Beschreibung	Sicherstellung des Betriebes der Volkshochschule
Auftragsgrundlage	Beschluss der Gemeindeverwaltung, Satzung der VHS
Ziele / Auftrag	Förderung außerschulischer Weiterbildung und Erwachsenenbildung
Zielgruppe	Bürger/innen
Verantwortlicher	SB 7.12

Teilergebnisplan¹ 27101 Volkshochschulen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	= Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	= Sonstige Transfererträge						
43	04	= Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	= Privatrechtliche Leistungsentgelte						
449	06	= Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	= Sonstige Erträge						
471	08	= Aktivierter Eigenleistungen						
472	09	=/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	= Versorgungsaufwendungen						
52	13	= Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	= Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	= Transferaufwendungen		200,00				
	53100000	Zuweisungen und Zuschüsse für Rd. Zwecke übrige		200,00				
54	16	= Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)		200,00				
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)		-200,00				
46	20	= Finanzerträge						
55	21	= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ³						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		-200,00				
48	24	= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)		-200,00				
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	= Bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 417	= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 27101 Volkshochschulen

Borstorf

Erläuterungen

Erläuterung zu 53180000

Wird über die Amtsumlage abgerechnet.

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 27101 Volkshochschulen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen		200,00		—				—
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für WL-Zwecke idR		200,00		—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		200,00		—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)		-200,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 27101 Volkshochschulen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 36)		-200,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 28101 Kulturelle Veranstaltungen

Borstorf

Beschreibung	Förderung kultureller Veranstaltungen
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Durchführung von eigenen Kulturveranstaltungen
Zielgruppe	Besucher der Veranstaltungen
Verantwortlicher	SB 7.12

Teilergebnisplan¹ 28101 Kulturelle Veranstaltungen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	999,52	1.800,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	5210000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	999,52	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	1.550,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	1.550,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.549,52	2.300,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-2.549,52	-2.300,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.549,52	-2.300,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-2.549,52	-2.300,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gewährte Zuwendungen						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 28101 Kulturelle Veranstaltungen

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan¹ 28101 Kulturelle Veranstaltungen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ²	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ³ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	999,52	1.800,00	1.800,00	—	1.800,00	1.800,00	1.800,00	—
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	72810000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	999,52	1.500,00	1.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁴				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen	1.550,00	500,00	500,00	—	500,00	500,00	500,00	—
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für M. Zwecke übrige	1.550,00	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.549,52	2.300,00	1.800,00	—	1.800,00	1.800,00	1.800,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-2.549,52	-2.300,00	-1.800,00	—	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 28101 Kulturelle Veranstaltungen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-2.549,52	-2.300,00	-1.800,00	—	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 36504 Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde

Borstorf

Beschreibung	Aufrechterhaltung des Kindergartenbetriebes durch gesicherte Finanzierung
Auftragsgrundlage	KiTa-Gesetz, KiTa-Verordnung, SGB VIII, Beschluss des Amtsausschusses
Ziele / Auftrag	Sicherstellung der Finanzierung
Zielgruppe	Kinder im Alter von 0-6 Jahren
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 36504 Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Materialle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen			115.000,00	112.600,00	114.800,00	111.500,00
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. Hd. Zwecke Gemeinden			115.000,00	112.600,00	114.800,00	111.500,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			115.000,00	112.600,00	114.800,00	111.500,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)			-115.000,00	-112.600,00	-114.800,00	-111.500,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ³						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)			-115.000,00	-112.600,00	-114.800,00	-111.500,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)			-115.000,00	-112.600,00	-114.800,00	-111.500,00
		Nichtfinanzieller Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ Materialle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	410 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 36504 Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde

Borstorf

Erläuterungen

Erläuterung zu 53120000

Kita-Umlage - neue Zuordnung nach Kontenrahmen

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 36504 Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Soz- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen			115.000,00	—	112.600,00	114.800,00	111.500,00	—
	73 (2000)	Zuweisungen und Zuschüsse f. M-Zwecke Gemeinden			115.000,00		112.600,00	114.800,00	111.500,00	
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			115.000,00	—	112.600,00	114.800,00	111.500,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)			-115.000,00	—	-112.600,00	-114.800,00	-111.500,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 36504 Kindergarten Kirchengemeinde Breitenfelde

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)			-115.000,00	—	-112.600,00	-114.800,00	-111.500,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 36601 Spielplätze

Borstorf

Beschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung gemeindlicher Grundsiedlungsplätze
Auftragsgrundlage	BauGB, Richtlinien, Ortsrecht, Ausführung von Beschlüssen der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Errichtung von kinderfreundlichen Anlagen zum Zweck der Bewegung, Gesunderhaltung und Entwicklung
Zielgruppe	Kinder der Gemeinde
Verantwortlicher	SB 7.20

Teilergebnisplan¹ 36601 Spielplätze

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vor. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.329,34	2.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	348,28	2.100,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.081,06	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
57	14	+ Bilanzierte Abschreibungen	220,50					
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeug	220,50					
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.549,84	2.900,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-1.549,84	-2.900,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.549,84	-2.900,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-1.549,84	-2.900,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
		Nachrichtlich: Netzaufschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gewährte Zuwendungen	220,50					

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 36601 Spielplätze

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	220,50					

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 36601 Spielplätze

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermäch- tigten ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243,66	2.900,00	2.400,00	—	2.400,00	2.400,00	2.400,00	—
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	160,60	2.500,00	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.083,06	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.243,66	2.900,00	2.400,00	—	2.400,00	2.400,00	2.400,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-1.243,66	-2.900,00	-2.400,00	—	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 36601 Spielplätze

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Wurvestionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35/35)	-1.243,66	-2.900,00	-2.400,00	—	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 42401 Sportplatz / Bolzplatz

Borstorf

Beschreibung	Erstellen und Unterhaltung von Sportstätten; außer Sporthallen
Auftragsgrundlage	BauGB, Richtlinien, Ortsrecht, Ausführung von Beschlüssen der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Errichtung von Bolzplätzen zum Zweck der Bewegung, Gesunderhaltung und Entwicklung
Zielgruppe	Benutzer des Sportplatzes
Verantwortlicher	SB 7.20

Teilergebnisplan¹ 42401 Sportplatz / Bolzplatz

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,00					
	4147 1000	Spenden private Unternehmen	350,00					
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 443	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
443	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	350,00					
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	251,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	251,65	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
57	14	+ Bilanzelle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	251,65	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	98,35	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	98,35	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	98,35	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
		Nachrichtlich: Nettoa Abschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 42401 Sportplatz / Bolzplatz

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 42401 Sportplatz / Bolzplatz

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	350,00			—				—
	61471000	Spenden private Unternehmen	350,00							
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350,00			—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251,65	400,00	400,00	—	400,00	400,00	400,00	—
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	72210006	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	251,65	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 70 bis 75)	251,65	400,00	400,00	—	400,00	400,00	400,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	98,35	-400,00	-400,00	—	-400,00	-400,00	-400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 42401 Sportplatz / Bolzplatz

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35/35)	98,35	-400,00	-400,00	—	-400,00	-400,00	-400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 51101 Orts- und Regionalplanung

Borstorf

Beschreibung	Ortsplanung unter Berücksichtigung und Beteiligung an der Regional- und Kreisentwicklungsplanung
Auftragsgrundlage	BauGB, ROG, LPlanG, BauNVO, PlanZVO, LBO, LNatSchG, UVPG, BNatSchG, BImSchG, DIN-Vorschriften, TA Luft, TALärm, Beschlüsse Amtsausschuss / Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Nachhaltige städtebauliche Entwicklung und Ordnung (§ 1 BauGB)
Zielgruppe	Bürger/innen sowie Betriebe
Verantwortlicher	SB 7.60

Teilergebnisplan¹ 51101 Orts- und Regionalplanung

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
1 ²	2 ³	3						
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsergelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsergelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Material- u. Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen		5.000,00				
	54110000	Geschäftsaufwendungen		5.000,00				
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)		5.000,00				
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)		-5.000,00				
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)		-5.000,00				
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zellen 23,24,25)		-5.000,00				
		Nachrichtlich: Nettoaufschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gezielte Zuwendungen						
	416 + 427	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge						
		Nettoaufschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 51101 Orts- und Regionalplanung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen		5.000,00		—				—
	74310000	Geschäftsauszahlungen		5.000,00		—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		5.000,00		—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)		-5.000,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 51101 Orts- und Regionalplanung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)		-5.000,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 53101 Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen

Borstorf

Beschreibung	Erteilt für die Einräumung des Rechts zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern mit Strom im Gemeindegebiet mittels Benutzung öffentl. Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen
Auftragsgrundlage	§ 76 GO, EnWG, KAV, privatrechtliche Verträge
Ziele / Auftrag	Dokumentation und Abrechnung eingeräumter Wegerechte für die Stromversorgung
Zielgruppe	Betreiber des Versorgungsnetzes
Verantwortlicher	SB 7

Teilergebnisplan¹ 53101 Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 445	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	7.040,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	4510000	Konzessionsabgaben	7.040,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge	7.040,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen			300,00	300,00	300,00	300,00
	54570000	Erfstattungen für Aufw. v. Dritten aus Rd. Verwalt.			300,00	300,00	300,00	300,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)			300,00	300,00	300,00	300,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	7.040,00	6.000,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	7.040,00	6.000,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	7.040,00	6.000,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
		Nachrichtlich: Nettabbuchreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gewährte Zuwendungen						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 53101 Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53101 Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verf. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	6.123,46	6.000,00	6.000,00	—	6.000,00	6.000,00	6.000,00	—
	65110000	Konzessionsabgaben	6.123,46	6.000,00	6.000,00	—	6.000,00	6.000,00	6.000,00	—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.123,46	-6.000,00	-6.000,00	—	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen			300,00	—	300,00	300,00	300,00	—
	74570000	Erstattungen für Ausl. v. Dritten aus NfV-Verwalt.			300,00	—	300,00	300,00	300,00	—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)			300,00	—	300,00	300,00	300,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	6.123,46	6.000,00	5.700,00	—	5.700,00	5.700,00	5.700,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53101 Elektrizitätsversorgung bzw. Konzessionen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	6.125,46	6.000,00	5.700,00	—	5.700,00	5.700,00	5.700,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 53201 Gasversorgung

Borstorf

Beschreibung	Erteilt für die Einräumung des Rechts zur unmittelbaren Versorgung von Endverbraucher:innen mit Gas im Gemeindegebiet mittels Benutzung öffentl. Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen
Auftragsgrundlage	§ 76 GO, EnWG, KAV, privatrechtl. Verträge
Ziele / Auftrag	Dokumentation und Abrechnung eingeräumter Wegerechte für die Stromversorgung
Zielgruppe	Betreiber des Versorgungsnetzes
Verantwortlicher	SB 7

Teilergebnisplan¹ 53201 Gasversorgung

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 445	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge		600,00				
	45110000	Konsumationsabgaben		600,00				
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge		600,00				
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)		600,00				
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ^a						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)		600,00				
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)		600,00				
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	511 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	418 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53201 Gasversorgung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtung ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	749,24	600,00		—				—
	65110000	Kontokorrenteinzahlungen	749,24	600,00						
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-749,24	-600,00		—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	749,24	600,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53201 Gasversorgung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 36)	749,24	600,00		—				—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 53301 Wasserversorgung

Borstorf

Beschreibung	Entgelt für die Einnahme des rechts zur unmittelbaren Versorgung mit Leitungsverbrauchern mit Wasser im Gemeindegebiet mittels Benutzung öffentlicher Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb für Leitungen
Auftragsgrundlage	§ 76 GO, LWG, privatrechtliche Verträge, Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Dokumentation und Abrechnung eingeräumter Wegerechte für die Wasserversorgung
Zielgruppe	Betreiber des Versorgungsnetzes
Verantwortlicher	SB 7

Teilergebnisplan¹ 53301 Wasserversorgung

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR a	in EUR b	in EUR c	in EUR d	in EUR e	in EUR f
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 445	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	45110000	Korruptionsabgaben	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ^d						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	2.696,01	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	511 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	418 + 427	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 53301 Wasserversorgung

Borstorf

Erläuterungen

Erläuterung zu 45110000

keine Veränderungen zum Vorjahr

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53301 Wasserversorgung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	2.696,01	1.700,00	1.700,00	—	1.700,00	1.700,00	1.700,00	—
	65110000	Kontokorrenteinzahlungen	2.696,01	1.700,00	1.700,00	—	1.700,00	1.700,00	1.700,00	—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.696,01	-1.700,00	-1.700,00	—	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	2.696,01	1.700,00	1.700,00	—	1.700,00	1.700,00	1.700,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53301 Wasserversorgung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	2.686,01	1.700,00	1.700,00	—	1.700,00	1.700,00	1.700,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 53802 Regenwasserbeseitigung

Borstorf

Beschreibung	Entsorgung von häuslichem Regenwasser
Auftragsgrundlage	SÜVG, WHG, LWG, KAG, GO, Erlaubnisverleih, Satzungsrecht, DIN Vorschriften
Ziele / Auftrag	Schadlose Entsorgung von Regenwasser
Zielgruppe	Grundstückseigentümer, Straßenbenutzer und -anleger
Verantwortlicher	SB 7.20

Teilergebnisplan¹ 53802 Regenwasserbeseitigung

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ¹	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21,00					
	41010000	Erträge aus Auflö. v. Sonderposten u. Zuschüssen	21,00					
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	964,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bel.	964,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	62,00					
	45730000	Ertr. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	62,00					
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge	1.047,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
57	14	+ Materialabschreibungen	2.957,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.957,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.314,21	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.314,21	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.272,11	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-3.225,11	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.225,11	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-3.225,11	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 53802 Regenwasserbeseitigung

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.957,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	985,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
		Nettoabschreibungsaufwand	1.972,90	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53802 Regenwasserbeseitigung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000,00	2.000,00	—	2.000,00	2.000,00	2.000,00	—
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	1.361,45	1.400,00	1.400,00	—	1.400,00	1.400,00	1.400,00	—
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.361,45	1.400,00	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.361,45	3.400,00	3.400,00	—	3.400,00	3.400,00	3.400,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-1.361,45	-3.400,00	-3.400,00	—	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 53802 Regenwasserbeseitigung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-1.361,45	-3.400,00	-3.400,00	—	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 54101 Gemeindestraßen

Borstorf

Beschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegenetz, BauGB, KAG, Straßenverkehrsordnung, Straßenbauvorschriften und weitere Rechtsvorschriften
Ziele / Auftrag	Durchführung geeigneter Maßnahmen zum Erhalt und Verbesserung gemeindlicher Verkehrsflächen unter Minderung der Unterhaltungskosten
Zielgruppe	Nutzer/Innen der öffentlichen Infrastruktur und Flächen
Verantwortlicher	SB 7.92

Teilergebnisplan¹ 54101 Gemeindestraßen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.110,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	41610000	Erträge a.d. Auflm. v. Sonderposten u. Zinsinsen	225,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	41620000	Erträge a.d. Auflm. v. Sonderposten u. Zuweisungen	2.885,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	452,00	400,00	400,00	400,00	300,00	200,00
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	452,00	400,00	400,00	400,00	300,00	200,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
46	07	+ Sonstige Erträge	72,00					
	46720000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	72,00					
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	+ Erträge	3.634,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.200,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Veranlagungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.116,01	11.700,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.855,81	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	52410001	allg. Bewirtschaftung	111,39	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	52810000	Erwerb von Vorräten	148,75	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	13.048,67	13.400,00	13.500,00	13.400,00	12.900,00	12.500,00
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	12.704,38	12.900,00	13.200,00	13.200,00	13.900,00	12.500,00
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		200,00				
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	264,29	300,00	300,00	200,00		
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	3.827,04	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
	54520000	Entstattungen für Aufw. v. Dritten aus Rd.Verwalt.	1.363,74	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	54570000	Entstattungen für Aufw. v. Dritten aus fH/Verwalt.	2.463,30	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	+ Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	27.991,72	31.600,00	30.900,00	30.900,00	30.300,00	29.900,00
	19	+ Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-24.357,72	-28.200,00	-27.500,00	-27.400,00	-27.000,00	-26.700,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen²						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 54101 Gemeindestraßen

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-24.357,72	-28.200,00	-27.500,00	-27.400,00	-27.000,00	-26.700,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-24.357,72	-28.200,00	-27.500,00	-27.400,00	-27.000,00	-26.700,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	13.048,67	13.400,00	13.500,00	13.400,00	12.900,00	12.500,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.562,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.300,00	3.200,00
		Nettoabschreibungsaufwand	9.486,67	10.000,00	10.100,00	10.000,00	9.600,00	9.300,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 54101 Gemeindestraßen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.961,57	11.700,00	10.900,00	—	10.900,00	10.900,00	10.900,00	—
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.850,18	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	72410001	allg. Bewirtschaftung	111,39	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	72810000	Auszahlung für Erwerb von Vorräten		1.000,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	5.406,77	6.500,00	6.500,00	—	6.500,00	6.500,00	6.500,00	—
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus fd Verwalt.	1.363,74	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	74570000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus fd Verwalt.	4.043,03	5.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 70 bis 75)	12.368,34	18.200,00	17.400,00	—	17.400,00	17.400,00	17.400,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09-16)	-12.368,34	-18.200,00	-17.400,00	—	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 54101 Gemeindestraßen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.250,00			—				—
	68110000	Investitionszuweisungen vom Land	2.250,00							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erläufen				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	2.250,00			—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl. i.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		1.000,00						
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichem AV i.d. AV		1.000,00						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.700,27		10.000,00					
	78520000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	5.700,27		10.000,00					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	5.700,27	1.000,00	10.000,00					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-3.450,27	-1.000,00	-10.000,00	—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-15.818,61	-19.200,00	-27.400,00	—	-17.400,00	-17.400,00	-17.400,00	—

Erläuterungen

Erläuterung zu 78520000

Sachkonto 09020002

10.000 € - Errichtung Fahrradweg nach Koberg

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 54102 Straßenbeleuchtung

Borstorf

Beschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung
Auftragsgrundlage	Straßen- und Wegesetz, Straßenbauvorschriften, Gerichtsurteile
Ziele / Auftrag	Bau energiesparender Straßenbeleuchtung vor dem Hintergrund der Minderung der Energiekosten
Zielgruppe	Bürger/innen, Straßenbenutzer
Verantwortlicher	SB 7.60

Teilergebnisplan¹ 54102 Straßenbeleuchtung

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.676,21	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unterwieglichen Vermögens	556,21	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.120,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	405,60	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	405,60	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.081,81	9.000,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-5.081,81	-9.000,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.081,81	-9.000,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-5.081,81	-9.000,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00	-9.100,00
		Nachrichtlich: Nettoaufwandsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	405,60	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	416 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 54102 Straßenbeleuchtung

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand	405,60	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 54102 Straßenbeleuchtung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.395,56	8.500,00	8.500,00	—	8.500,00	8.500,00	8.500,00	—
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	556,21	4.000,00	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.839,35	4.500,00	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 70 bis 75)	4.395,56	8.500,00	8.500,00	—	8.500,00	8.500,00	8.500,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-4.395,56	-8.500,00	-8.500,00	—	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 54102 Straßenbeleuchtung

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.000,00					
	78520000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen			3.000,00					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			3.000,00					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)			-3.000,00	—				—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-4.395,56	-8.500,00	-11.500,00	—	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	—

Erläuterungen

Erläuterung zu 78520000

Sachkonto 04500002

3.000 € - Beleuchtung am neuen Fußgängerüberweg

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 55101 Parkanlagen, Öffentl. Grünflächen

Borstorf

Beschreibung	Erstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen
Auftragsgrundlage	BauGB, LNatSchG, Beschlüsse Amtsausschuss / Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Erhalt und Attraktivierung öffentlicher Grünanlagen (Ortverschönerung) zur Förderung der Erholung
Zielgruppe	Bürger/innen
Verantwortlicher	SB 7.61

Teilergebnisplan¹ 55101 Parkanlagen, Öffentl. Grünflächen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierter Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.071,04	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	5291.8300	Ortverschönerung	2.071,04	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
58	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.071,04	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-2.071,04	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ³						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.071,04	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-2.071,04	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ Bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55101 Parkanlagen, Öffentl. Grünflächen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.914,61	4.500,00	4.500,00	—	4.500,00	4.500,00	4.500,00	—
	72913000	Gewerbesteuer	1.914,61	4.500,00	4.500,00	—	4.500,00	4.500,00	4.500,00	—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.914,61	4.500,00	4.500,00	—	4.500,00	4.500,00	4.500,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-1.914,61	-4.500,00	-4.500,00	—	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55101 Parkanlagen, Öffentl. Grünflächen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-1.914,61	-4.500,00	-4.500,00	—	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 55201 Gewässerunterhaltungsverband

Borstorf

Beschreibung	Unterhaltung und Instandhaltung von Gewässern
Auftragsgrundlage	KAG: Gebührensatzung
Ziele / Auftrag	Unterhaltung der natürlich fließenden Gewässer der Gemeinde. Umlage des Mitgliedsbeitrages auf die Grundstückseigentümer
Zielgruppe	Grundstückseigentümer
Verantwortlicher	SB 7.22

Teilergebnisplan¹ 55201 Gewässerunterhaltungsverband

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
1 ²	2 ³	3						
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungserlöse	25.754,80	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Erträge	25.754,80	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungserlöse						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	25.754,80	31.400,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00	25.700,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	28.420,64	31.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	53730000	Allgemeine Umlagen Zweckverbände	28.420,64	31.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	28.420,64	31.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-2.665,84	-100,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.665,84	-100,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-2.665,84	-100,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
		Nachrichtlich: Nettop Abschreibungsaufwand						
	371 + 374	+ bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf gezielte Zuwendungen						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettop Abschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55201 Gewässerunterhaltungsverband

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.091,40	31.400,00	25.700,00	—	25.700,00	25.700,00	25.700,00	—
	63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.091,40	31.400,00	25.700,00		25.700,00	25.700,00	25.700,00	
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenentstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.091,40	-31.400,00	-25.700,00	—	-25.700,00	-25.700,00	-25.700,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
78	14	+ Transferauszahlungen	28.420,64	31.500,00	28.500,00	—	28.500,00	28.500,00	28.500,00	—
	73730000	Allgemeine Umlagen Zweckverbände u. dergl.	28.420,64	31.500,00	28.500,00		28.500,00	28.500,00	28.500,00	
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	28.420,64	31.500,00	28.500,00	—	28.500,00	28.500,00	28.500,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-2.329,24	-100,00	-2.800,00	—	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55201 Gewässerunterhaltungsverband

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-2.329,24	-100,00	-2.800,00	—	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 55302 Kriegsgräberfürsorge

Borstorf

Beschreibung	Unterstützung der Kriegsgräberfürsorge
Auftragsgrundlage	Beschluss der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Ehren und Gedenken an die Kriegssopler
Zielgruppe	Öffentlichkeit
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 55302 Kriegsgräberfürsorge

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	110,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	110,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
58	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	110,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-110,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-110,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-110,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ Bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55302 Kriegsgräberfürsorge

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110,00	200,00	200,00	—	200,00	200,00	200,00	—
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	110,00	200,00	200,00	—	200,00	200,00	200,00	—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
78	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	110,00	200,00	200,00	—	200,00	200,00	200,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-110,00	-200,00	-200,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 55302 Kriegsgräberfürsorge

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Wirtschäftstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35/35)	-110,00	-200,00	-200,00	—	-200,00	-200,00	-200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Borstorf

Beschreibung	Förderung der örtlichen Gemeinschaft durch Bereitstellung von Räumlichkeiten für allgemeine gemeindliche Interessen
Auftragsgrundlage	Beschluss der Gemeindevertretung, Ortsrecht
Ziele / Auftrag	Bereitstellung von Räumlichkeiten für allgemeine gemeindliche Interessen
Zielgruppe	Bürger/innen
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	Vor-Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsergelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsergelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240,00		300,00	300,00	300,00	300,00
	44800000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	240,00		300,00	300,00	300,00	300,00
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	240,00		300,00	300,00	300,00	300,00
50	11	Personalaufwendungen		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	50100000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	50200000	Sonstige Beschäftigte		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.593,89	10.700,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	979,94	8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	52410001	Allg. Bewirtschaftung	2.389,67	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24,28	200,00	300,00	300,00	300,00	300,00
57	14	+ Materialabreibungen	410,50	700,00	900,00	900,00	900,00	400,00
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	410,50	500,00	500,00	500,00	500,00	
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		200,00				
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.			400,00	400,00	400,00	400,00
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	190,80	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	54510000	Geschäftsaufwendungen	190,80	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.995,19	12.300,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.100,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-3.755,19	-12.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-8.800,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.755,19	-12.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-8.800,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-3.755,19	-12.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-9.300,00	-8.800,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch.auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	410,50	700,00	900,00	900,00	900,00	400,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	410,50	700,00	900,00	900,00	900,00	400,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365,00		365,00	—	300,00	300,00	300,00	—
	6480000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	365,00		365,00		300,00	300,00	300,00	
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-365,00		-365,00	—	-300,00	-300,00	-300,00	—
70	10	Personalauszahlungen		200,00	200,00	—	200,00	200,00	200,00	—
	7010000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
	7030000	Sonstige Beschäftigte		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.336,13	10.700,00	7.800,00	—	7.800,00	7.800,00	7.800,00	—
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.772,14	8.000,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
	72410001	allg. Bewirtschaftung	2.539,67	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	24,32	200,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	190,80	700,00	700,00	—	700,00	700,00	700,00	—
	74310000	Geschäftsauszahlungen	190,80	700,00	700,00		700,00	700,00	700,00	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 70 bis 15)	4.526,93	11.600,00	8.700,00	—	8.700,00	8.700,00	8.700,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-4.161,93	-11.600,00	-8.400,00	—	-8.400,00	-8.400,00	-8.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 57301 Dorfgemeinschaftshaus

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		2.000,00	2.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	78310000	Auszahl. u. dem Erwerb von Maschinen und techn.		2.000,00						
	78320000	Auszahl. u. dem Erwerb v. beweglichem VG d. AN			2.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		2.000,00	2.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)		-2.000,00	-2.000,00	—	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	—
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 12, 35)	-4.161,91	-13.600,00	-10.400,00	—	-9.400,00	-9.400,00	-9.400,00	—

Erläuterungen

Erläuterung zu 78320000

Sachkonto 08910002

2.000 € - Mobiliar für das Dorfgemeinschaftshaus

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 57303 Bauhof

Borstorf

Beschreibung	Pflege, bauliche Unterhaltung und Erneuerung der städtischen Gebäude und Liegenschaften
Auftragsgrundlage	Ortsrecht, Beschlüsse der Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Hoher Qualitätsstandard der Straßen, Wege und Plätze, Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht, effiziente Erledigung sonstiger Bauhofleistungen
Zielgruppe	Bürger/innen, Nutzer der Verkehrsflächen
Verantwortlicher	SB 7.15

Teilergebnisplan¹ 57303 Bauhof

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	Vor-Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
1 ²	2 ³	3						
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsergelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsergelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen	11.580,96	14.200,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00	16.900,00
	5010000	Sonstige Beschäftigungsergelte	8.892,00	10.800,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	5030000	Sonstige Beschäftigte	2.688,96	3.400,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.143,34	2.200,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	52510000	Halftung von Fahrzeugen	455,38	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	52610000	Dienst- und Schutzkleidungspersonliche Auslastung		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	687,96	600,00	600,00	600,00	600,00	
57	14	+ Bilanzelle Abschreibungen	278,66	200,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	105,38					
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.	173,28	200,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	39,60	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	54310000	Geschäftsaufwendungen		100,00	300,00	100,00	100,00	300,00
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	39,60	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	13.042,56	16.900,00	20.800,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/18)	-13.042,56	-16.900,00	-20.800,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.600,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zellen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zellen 19 und 22)	-13.042,56	-16.900,00	-20.800,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.600,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 57303 Bauhof

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-13.042,56	-16.900,00	-20.800,00	-20.600,00	-20.600,00	-20.000,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Absch.auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	278,66	200,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	278,66	200,00	1.000,00	800,00	800,00	800,00

Erläuterungen

Erläuterung zu 50190000

Erhöhung Mindestlohn und Anpassung Stellenplan

Erläuterung zu 52510000

mehr Reparaturen notwendig

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 57303 Bauhof

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen	11.580,96	14.200,00	16.900,00	—	16.900,00	16.900,00	16.900,00	—
	7010000	Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.892,00	10.800,00	13.000,00		13.000,00	13.000,00	13.000,00	
	7030000	Sonstige Beschäftigte	2.688,96	3.400,00	3.900,00		3.900,00	3.900,00	3.900,00	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.244,18	2.200,00	2.600,00	—	2.600,00	2.600,00	2.600,00	—
	72310000	Halftung von Fahrzeugen	556,22	1.300,00	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung		300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	687,96	600,00	600,00		600,00	600,00		
73	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	43,20	300,00	300,00	—	300,00	300,00	300,00	—
	74310000	Geschäftsauszahlungen		300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	43,20	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 70 bis 15)	12.868,34	16.700,00	19.800,00	—	19.800,00	19.800,00	19.200,00	—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-12.868,34	-16.700,00	-19.800,00	—	-19.800,00	-19.800,00	-19.200,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 57303 Bauhof

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Wirtschäftstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Ausg., d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			4.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	78310300	Ausg., d. Erwerb von Maschinen und techn.			4.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			4.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)			-4.500,00	—	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	—
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-12.868,34	-16.700,00	-24.300,00	—	-20.800,00	-20.800,00	-20.200,00	—

Erläuterungen

Erläuterung zu 78310300

Sachkonto 07000002

4.500 € - Rasentraktor

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61101 Gemeindesteuern

Borstorf

Beschreibung	Versaffung der allgemeinen Finanzmittel
Auftragsgrundlage	§ 106 GG, §4 GO, §§1, 2 und 3 KAG, Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Hundsteuerversatzung
Ziele / Auftrag	Zur Verfügung stellen von Haushaltsmittel in ausreichender Höhe für die bei den Produkten vereinbarten Ziele
Zielgruppe	Versaffung, Gemeindevertretung
Verantwortlicher	SB 7.22

Teilergebnisplan¹ 61101 Gemeindesteuern

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	77.565,78	74.500,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
	40110000	Grundsteuer A	11.295,94	11.200,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
	40120000	Grundsteuer B	48.133,09	48.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00	51.100,00
	40130000	Gewerbesteuer	12.896,75	9.900,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	40320000	Hundsteuer	3.259,00	3.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungserträge						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungserträge						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	77.565,78	74.500,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Material- Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	77.565,78	74.500,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	77.565,78	74.500,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	77.565,78	74.500,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00	79.000,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 61101 Gemeindesteuern

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags- und Aufwandsarten 3	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61101 Gemeindesteuern

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	77.852,41	74.500,00	79.000,00	—	79.000,00	79.000,00	79.000,00	—
	60110000	Grundsteuer A	11.449,82	11.200,00	9.400,00		9.400,00	9.400,00	9.400,00	
	60120000	Grundsteuer B	46.300,31	46.100,00	51.100,00		51.100,00	51.100,00	51.100,00	
	60130000	Gewerbesteuer	12.886,75	9.900,00	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00	
	60320000	Hundsteuer	5.215,53	5.300,00	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.852,41	-74.500,00	-79.000,00	—	-79.000,00	-79.000,00	-79.000,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	77.852,41	74.500,00	79.000,00	—	79.000,00	79.000,00	79.000,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61101 Gemeindesteuern

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	77.552,41	74.500,00	79.000,00	—	79.000,00	79.000,00	79.000,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61102 Finanzausgleich

Borstorf

Beschreibung	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO, FAG, AG, Ortsatzungen
Ziele / Auftrag	Verwaltung der Finanzmittel und Bereitstellung für die Fachbereiche im Rahmen der Haushaltsführung
Zielgruppe	Gemeindevertretung
Verantwortlicher	FD 2-1 (7.23, 7.24)

Teilergebnisplan¹ 61102 Finanzausgleich

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	240.827,00	253.000,00	259.100,00	271.100,00	281.500,00	292.100,00
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	218.496,00	230.200,00	233.300,00	244.000,00	254.500,00	264.600,00
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.379,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	20.954,00	21.400,00	24.390,00	24.900,00	25.600,00	26.100,00
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.376,00	184.100,00	173.400,00	178.600,00	185.700,00	191.200,00
	41110000	Schülerzuwendungen an die Gemeinden/Kreise	173.376,00	184.100,00	173.400,00	178.600,00	185.700,00	191.200,00
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	- Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	-/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	414.203,00	437.100,00	432.500,00	449.700,00	467.200,00	483.300,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Baulastige Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	414.203,00	437.100,00	432.500,00	449.700,00	467.200,00	483.300,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	414.203,00	437.100,00	432.500,00	449.700,00	467.200,00	483.300,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	414.203,00	437.100,00	432.500,00	449.700,00	467.200,00	483.300,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschraf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 417	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 61102 Finanzausgleich

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61102 Finanzausgleich

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungen ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	236.633,00	253.000,00	259.100,00	—	271.100,00	281.500,00	292.100,00	—
	60210000	Gemeindesteuer an der Einkommensteuer	214.302,00	230.200,00	233.200,00		244.800,00	254.500,00	264.600,00	
	60220000	Gemeindesteuer an der Umsatzsteuer	1.375,00	1.400,00	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	60310000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	20.956,00	21.400,00	24.500,00		24.900,00	25.600,00	26.100,00	
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.376,00	184.100,00	173.400,00	—	178.600,00	185.700,00	191.200,00	—
	61110000	Schlüsselzuweisungen	173.376,00	184.100,00	173.400,00		178.600,00	185.700,00	191.200,00	
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-410.009,00	-437.100,00	-432.500,00	—	-449.700,00	-457.200,00	-463.300,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen⁵				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-410.009,00	-437.100,00	-432.500,00	—	-449.700,00	-457.200,00	-463.300,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61102 Finanzausgleich

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	410.000,00	437.100,00	432.500,00	—	448.700,00	467.200,00	483.300,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61103 Umlagen

Borstorf

Beschreibung	Versaffung der allgemeinen Finanzmittel
Auftragsgrundlage	GO, AO, GemHVO, Finanzungleichgesetz, Beschlüsse Amtsausschusses / Gemeindevertretung
Ziele / Auftrag	Finanzierung der Amtsaufgaben durch die Amtsumlage; Bereitstellung von Haushaltsmitteln zur Zahlung der Umlagen
Zielgruppe	Versaffung, Empfänger der Umlagen
Verantwortlicher	FD 2.1 (7.23; 7.24)

Teilergebnisplan¹ 61103 Umlagen

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ^a	2 ^a	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungserlöse						
441 442 445	05	+ Privatrechtliche Leistungserlöse						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	+ Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	298.681,43	331.100,00	167.000,00	205.800,00	205.400,00	202.300,00
	53410000	Gewerbesteuerumlage	1.184,00	1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	53720001	Allgemeine Kreisumlage	526.222,40	133.400,00	155.800,00	155.800,00	155.800,00	155.800,00
	53720003	Amtsumlage	81.762,88	38.700,00	9.900,00	48.700,00	48.300,00	45.200,00
	53720006	Kindergartenumlage	89.512,14	158.000,00				
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	298.681,43	331.100,00	167.000,00	205.800,00	205.400,00	202.300,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-298.681,43	-331.100,00	-167.000,00	-205.800,00	-205.400,00	-202.300,00
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-298.681,43	-331.100,00	-167.000,00	-205.800,00	-205.400,00	-202.300,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-298.681,43	-331.100,00	-167.000,00	-205.800,00	-205.400,00	-202.300,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 61103 Umlagen

Borstorf

1 ²	2 ³	Ertrags-und Aufwandsarten 3	vorl.Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan¹ 2 61103 Umlagen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungen ermächtigungen ²	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ³ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Soz- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁴				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen	299.186,43	331.100,00	167.000,00	—	205.800,00	205.400,00	202.300,00	—
	73410000	Gewerbesteuerumlage	1.689,00	1.000,00	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	
	73720001	Allgemeine Kreisumlage	129.232,40	133.400,00	155.800,00		155.800,00	155.800,00	155.800,00	
	73720003	Amtsumlage	81.762,89	38.700,00	8.900,00		48.700,00	48.300,00	45.200,00	
	73720008	Kindergartenumlage	89.512,14	158.000,00						
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	299.186,43	331.100,00	167.000,00	—	205.800,00	205.400,00	202.300,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	-299.186,43	-331.100,00	-167.000,00	—	-205.800,00	-205.400,00	-202.300,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61103 Umlagen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	-299.186,43	-331.100,00	-167.000,00	—	-205.800,00	-205.400,00	-202.300,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61105 Allg. Zuweisungen/Zuschüsse

Borstorf

Beschreibung	Zuweisungen f. Infrastrukturentlastung
Auftragsgrundlage	FAZ
Ziele / Auftrag	Zuweisungen Infrastrukturentlastung
Zielgruppe	Gemeinden
Verantwortlicher	FD 2-1 (7.23, 7.24)

Teilergebnisplan¹ 61105 Allg. Zuweisungen/Zuschüsse

Borstorf

1 ¹	2 ²	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	= Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
42	03	= Sonstige Transfererträge						
43	04	= Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 443	05	= Privatrechtliche Leistungsentgelte						
443	06	= Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	= Sonstige Erträge						
471	08	= Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	=/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	= Versorgungsaufwendungen						
52	13	= Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	= Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	= Transferaufwendungen						
54	16	= Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
46	20	= Finanzerträge						
55	21	= Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ³						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
48	24	= Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	= Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	1.453,95		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	= bilanzielle Absch auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuweisungen						
	416 + 417	= Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61105 Allg. Zuweisungen/Zuschüsse

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtung ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.453,95		1.400,00	—	1.400,00	1.400,00	1.400,00	—
	61110000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	1.453,95		1.400,00	—	1.400,00	1.400,00	1.400,00	—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				—				—
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.453,95		-1.400,00	—	-1.400,00	-1.400,00	-1.400,00	—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				—				—
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				—				—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	1.453,95		1.400,00	—	1.400,00	1.400,00	1.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61105 Allg. Zuweisungen/Zuschüsse

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausg. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35/35)	1.453,95		1.400,00	—	1.400,00	1.400,00	1.400,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61201 Zinsen

Borstorf

Beschreibung	Verwaltung der sonstigen allgemeinen Finanzmittel
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO
Ziele / Auftrag	Sichere und rentable Geldanlage
Zielgruppe	Gemeindevertretung
Verantwortlicher	FD 2.1 (7.23, 7.24)

Teilergebnisplan¹ 61201 Zinsen

Borstorf

1 ¹	2 ²	Ertrags- und Aufwandsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR 4	Ansatz 2025 in EUR 5	Ansatz 2026 in EUR 6	Planung 2027 in EUR 7	Planung 2028 in EUR 8	Planung 2029 in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge	33,00					
	456/0000	Verzinsung v. Steuernachforderungen u. erstattungen	33,00					
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandveränderungen						
	10	= Erträge	33,00					
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Material- Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-33,00					
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ²		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	55/00000	Verzinsung v. Steuernachforderungen u. erstattungen		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	33,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	33,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ Materialielle Absch. auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geistige Zuwendungen						
	410 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilergebnisplan¹ 61201 Zinsen

Borstorf

		Ertrags-und Aufwandsarten	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ³	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61201 Zinsen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtung ermächtigung ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				—				—
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				—				—
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				—				—
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				—				—
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				—				—
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				—				—
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				—				—
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	33,00			—				—
	6620000	Verzinsung v. Steuernachforderungen u. Erstattungen	33,00							
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33,00			—				—
70	10	Personalauszahlungen				—				—
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				—				—
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				—				—
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁵		100,00	100,00	—	100,00	100,00	100,00	—
	75820000	Verzinsung v. Steuernachforderungen u. Erstattungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
73	14	+ Transferauszahlungen				—				—
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				—				—
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		100,00	100,00	—	100,00	100,00	100,00	—
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	33,00	-100,00	-100,00	—	-100,00	-100,00	-100,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61201 Zinsen

Borstorf

1 ^a	2 ^a	Ein- und Auszahlungsarten	verl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030H ⁴ in EUR
1 ^a	2 ^a	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				—				—
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				—				—
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				—				—
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				—				—
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				—				—
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter				—				—
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				—				—
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				—				—
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				—				—
781	27	Ausw. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl., f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)								
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				—				—
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 35, 35)	33,00	-100,00	-100,00	—	-100,00	-100,00	-100,00	—

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Produktbeschreibung 61203 Kredite / Schuldendienste

Borstorf

Beschreibung	Verwaltung der sonstigen allgemeinen Finanzmittel
Auftragsgrundlage	GO, GemHVO
Ziele / Auftrag	Reduzierung der Nettoneuverschuldung
Zielgruppe	Gemeindevertretung und Bürger/innen
Verantwortlicher	FD 2.1 (7.23, 7.24)

Teilergebnisplan¹ 61203 Kredite / Schuldendienste

Borstorf

		Ertrags- und Aufwandsarten	Vor-Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1 ²	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenentstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)						
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)						
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)						
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	+ bilanzielle Abschauf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Borstorf	
1	bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
2	Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
3	laufende Nummerierung der Zeile
4	Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen.

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61203 Kredite / Schuldendienste

Borstorf

1 ¹	2 ¹	Ein- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs-ermächti-gungen ¹	Planung 2027 ² in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ² in TEUR
1 ¹	2 ¹	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>								
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben				---				---
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				---				---
62	03	+ Sonstige Transfereneinzahlungen				---				---
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				---				---
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				---				---
648	06	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen				---				---
65	07	+ Sonstige Einzahlungen				---				---
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				---				---
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				---				---
70	10	Personalauszahlungen				---				---
71	11	+ Versorgungsauszahlungen				---				---
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				---				---
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				---				---
73	14	+ Transferauszahlungen				---				---
74	15	+ Sonstige Auszahlungen				---				---
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)				---				---
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)				---				---

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61203 Kredite / Schuldendienste

Borstorf

1 ¹	2 ¹	Ein- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen ¹	Planung 2027 ² in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ² in TEUR
1 ¹	2 ¹	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		<u>Investitionstätigkeit</u>								
681	18	Einzahlungen aus Zweckungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---				---
682	19	= Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				---				---
683	20	= Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				---				---
684	21	= Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				---				---
685	22	= Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				---				---
686	23	= Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter				---				---
688	24	= Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				---				---
689	25	= Sonstige Investitionseinzahlungen				---				---
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				---				---
781	27	Ausw. von Zweckungen und Zuschüssen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen								
782	28	= Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
783	29	= Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen								
784	30	= Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
785	31	= Auszahlungen für Baumaßnahmen								
786	32	= Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)								
787	33	= Sonstige Investitionsauszahlungen								
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)								
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				---				---
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln				---				---
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln				---				---
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln				---				---
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35C)				---				---
692	37	= Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---				---
695	38	= Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel				---				---
693	39	= Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)				---				---
792	40	= Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---				---
795	41	= Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel				---				---

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Teilfinanzplan^{1 2} 61203 Kredite / Schuldendienste

Borstorf

		Ein- und Auszahlungsarten	vorl. Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Verpflich- tungs- ermächti- gungen ³	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030ff. ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten				---				---
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit				---				---

1 Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

2 Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

3 Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

4 Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

5 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

6 laufende Nummerierung der Zeile

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

New subject

Investition 0312601001 Maschinen und techn. Anl. Fahrzeuge über 1.000 €

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

News story

Investition 0312601002 Sammelposten Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

Newsprint

Investition 0312601009 Sanierung Feuerwehr Borstorf

Produkt	126	Brandschutz								
Nr.	Bezeichnung	vorl.Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl.- ermächti- gungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereitgestellt (wirtschl. 2025)	Gesamtein- zahl / - auszahl.
	Investitionstätigkeit									
18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für									
	Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah- men									
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden									
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen									
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen									
23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah- men (Dritter)									
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Erträgen									
25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
26	= Summe der investiven Einzahlungen									
27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah- men									
28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden									
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen									
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00					10.000,00	10.000,00
79510009	Auszahlungen AB Sanierung Feuerwehr Borsdorf			10.000,00					10.000,00	10.000,00
32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnah- men (Dritter))									
33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen									
34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)			10.000,00					10.000,00	10.000,00
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)			-10.000,00					-10.000,00	-10.000,00

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

News story

Investition 0354101003 Straßennetz Verkehrsschilder

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

Neuenschwander

Investition 0354101006 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkung

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

New start

Investition 0354101010 Errichtung Radweg (nach Koberg)

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

New Street

Investition 0354102001 Straßenlaternen

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

Neurostart

Investition 0357301003 Maschinen u. techn. Anl., Fahrzeuge über 1.000 €

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

Abstract

Investition 0357301004 BGA Sammelposten

[illegible]

Haushaltsplan 2026 Gemeinde Borstorf

Finanzhaushalt nach Investitionen

Neurolin

Investition 0357303003 Maschinen und techn. Anlagen über 1.000 €

[illegible]

Stellenplan 2026 der Gemeinde Borstorf

Lfd.-Nr.	nach Produkt- bereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/ Funktionsbezeichnung	Anzahl und Bewertung im Vorjahr	tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres	Anzahl und Bewertung im lfd. Haushalts- jahr	Bemerkungen
1	2	3	4	5	6	7
N.N.	57301	Raumpfleger/in	0,07	0,00	0,00 (EG 2)	unbesetzt seit 01.04.23
1-2	57303	Gemeindearbeiter/in	0,40	0,34	0,42 (EG 5)	mehrere Tz. 16,5 WoStd
		Summen	0,47	0,34	0,42	