

Betreff

FLV - Haushaltssatzung und Haushaltsplan des Feuerlöschverbandes Groß Plön für das Haushaltsjahr 2024

Fachbereich:

Fachbereich 2 - Finanzen und interner Service

Datum

19.11.2024

Sachbearbeitung:

Felix Senz

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeit
Feuerlöschverbandsversammlung Groß Plön (Entscheidung)	03.12.2024	Ö

Sachverhalt

1. Einführung

Aufgrund des Gesetzes über die Harmonisierung der Haushaltswirtschaft der Kommunen (Kommunalhaushalte-Harmonisierungsgesetz) in Schleswig-Holstein sind alle Kommunen und Zweckverbände im Land verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft seit dem 01.01.2024 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) zu führen.

Für das Haushaltsplanaufstellungsverfahren 2024 finden demgemäß die gesetzlichen Regelungen der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) Anwendung.

Der Haushaltsplan besteht demnach nicht mehr aus Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, sondern aus dem Ergebnis- und dem Finanzplan. Weitere Bestandteile sind die Teilpläne und, wenn dies erforderlich ist, der Stellenplan. Auf die wesentlichen Unterschiede der beiden Buchführungssystemen wird unter Punkt 2 näher eingegangen.

Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung in der Verwaltung ist die Umstellung des Buchführungssystems und die Haushaltsaufstellung für das Haushaltsjahr 2024 leider erst in den vergangenen Wochen möglich gewesen.

Die Umstellung auf die Doppik erfordert auch die Erstellung einer Eröffnungsbilanz (EÖB) zum Stichtag 01.01.2024. Die Arbeiten dafür wurden bereits aufgenommen und auch die Haushaltsplanung und -aufstellung für das Haushaltsjahr 2025 laufen aktuell. Die Beschlüsse über die Eröffnungsbilanz und über den Haushalt für das Haushaltsjahr 2025 sollen voraussichtlich in einer Sitzung im Mai 2025 beschlossen werden.

2. Unterschiede zwischen der Kameralistik und der Doppik

Im kameralen Haushaltswesen wird rein der Geldverbrauch einer Kommune innerhalb eines Haushaltsjahres betrachtet. Dafür werden im Haushaltsplan alle voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben gegenübergestellt. Die Gegenüberstellung erfolgt dabei untergliedert in Verwaltungs- und Vermögenshaushalt.

Die Stände der Schulden und der Rücklagen werden zwar in Übersichten, die dem Haushaltsplan und der Jahresrechnung beigelegt werden, dargestellt, spielen jedoch nur eingeschränkt eine Rolle. Bei der Haushaltsplanung wird rein auf die Geldflüsse geschaut.

Die Unterschiede der Doppik gegenüber der Kameralistik bestehen in der Abbildung sämtlicher Vermögenswerte und Schulden in der Bilanz sowie in der Darstellung eines realitätsnahen Ressourcenverbrauchs. Zudem lassen sich zukünftige finanzielle Verpflichtungen ableiten. Die Buchführung im Sinne der Kameralistik ist auf den Nachweis von Ausgaben und Einnahmen sowie den Vergleich mit dem Haushaltsplan ausgerichtet. Zukünftige finanzielle Verpflichtungen werden nicht erfasst. Mit der Einführung der Doppik wird also das kommunale Haushalts- und Rechnungswesen von der bislang zahlungsorientierten Darstellungsform (Kameralistik) auf eine ressourcenorientierte Darstellung (Doppik) umgestellt. Ziel der Doppik ist es, die Generationengerechtigkeit zu gewährleisten.

Die Ausrichtung der Doppik auf das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit und Nachhaltigkeit soll bewirken, dass der gesamte Ressourcenverbrauch innerhalb einer Periode (= Haushaltsjahr) auch durch entsprechende Erträge innerhalb derselben Periode gedeckt wird. Dadurch wird sichergestellt, dass genau diejenige Generation, die den Werteverzehr verursacht und die bereitgestellten Ressourcen verbraucht, ihren verbrauchten Anteil zahlt; ein Verschieben dieser Zahllast in die Zukunft wird alljährlich am Rückgang des Eigenkapitals messbar sein. Dies lässt sich gut am Beispiel der Investitionen darstellen. Statt das Jahr der Anschaffung mit den einmaligen Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu belasten, werden die Jahre der Nutzung gleichmäßig mit dem Abnutzungsaufwand belastet.

3. Bestandteile des doppelischen Haushaltswesens

Das doppelische Haushalts- und Rechnungswesen stützt sich auf drei wesentliche Rechenkomponenten, die in einem engen Zusammenhang stehen:

- Ergebnisplan (§ 2 GemHVO) bzw. Ergebnisrechnung (§ 45 GemHVO)
- Finanzplan (§ 3 GemVHO) bzw. Finanzrechnung (§ 46 GemHVO) und
- die Bilanz (§ 48 GemHVO).

Die drei Komponenten (Drei-Komponenten-Modell) sind Bestandteile des Jahresabschlusses (§ 44 GemHVO). Die Haushaltsplanung beschränkt sich hingegen auf nur zwei Komponenten, den Ergebnis- und den Finanzplan (§ 78 GO und § 1 GemHVO).

3.1 Ergebnisplan

Im Ergebnisplan bzw. in der Ergebnisrechnung werden alle dem Haushaltsjahr verursachungs- und periodengerecht zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen

abgebildet. Als Ertrag bezeichnet man in der Doppik den zahlungswirksamen und nicht zahlungswirksamen Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres. Als Aufwendungen bezeichnet man in der Doppik den wertmäßigen zahlungs- und nichtzahlungswirksamen Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres. Aus der Differenz zwischen Erträgen und Aufwendungen wird das Jahresergebnis ermittelt. Nachrichtlich sind die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen auszuweisen (die sich in Summe ausgleichen müssen). Das Jahresergebnis (Fehlbetrag/Überschuss) des Gesamtergebnisplans wirkt sich auf die Bilanzposition „Eigenkapital“ auf der Passivseite aus.

3.2 Finanzplan

Sind Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam, stellen die Erträge gleichzeitig auch Einzahlungen, die Aufwendungen gleichzeitig auch Auszahlungen dar. Im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung sind alle in der Zeit vom 01.01. bis 31.12. kassenwirksam gewordenen Ein- und Auszahlungen auszuweisen. Im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung sind auch die Aufnahme und die Tilgung von Kassenkrediten sowie die Investitionskredite enthalten. Im doppelischen Rechnungswesen sind die im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung auszuweisenden Zahlungen direkt aus den zahlungswirksamen Geschäftsvorfällen zu ermitteln (§ 33 Abs. 6 GemHVO). Die Differenz aller Einzahlungen und Auszahlungen ergibt den Finanzmittelsaldo. Der Finanzmittelsaldo (Finanzmittelfehlbetrag/Finanzmittelüberschuss) wirkt sich auf die Bilanzposition „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite aus.

3.3 Bilanz

Die Bilanz gliedert sich in Anlagevermögen, Umlaufvermögen und die Aktive Rechnungsabgrenzung auf der Aktivseite, sowie Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und die Passive Rechnungsabgrenzung auf der Passivseite auf.

Durch die entsprechenden Auswirkungen aus dem Finanz- und dem Ergebnisplan ergeben sich die Veränderungen in der Bilanz. Die Bilanz ist, wie bereits beschrieben, nicht Bestandteil der Haushaltsplanung.

4. Erläuterungen zur Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2024

4.1 Erläuterungen zum Ergebnisplan

Gemäß § 26 der Gemeindehaushaltsverordnung soll der Haushalt der Gemeinde bzw. des Zweckverbandes ausgeglichen sein. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Das Jahresergebnis wird demnach im Ergebnisplan dargestellt.

Die Haushaltsplanung für das Haushaltsjahr 2024 des Feuerlöschverbandes Groß Plön sieht im Ergebnisplan einen Fehlbetrag in Höhe von 8.500 Euro vor. Insgesamt umfasst der Ergebnisplan 2024 Aufwendungen in Höhe von 34.400 Euro und Erträge

in Höhe von 25.900 Euro.

Auch in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 werden im Ergebnisplan ausschließlich Fehlbeträge erwartet. Folgende Ergebnisse werden im Ergebnisplan ausgewiesen:

	Haushaltsjahr		
	2025	2026	2027
Erträge	25.800 €	25.800 €	25.700 €
Aufwendungen	34.200 €	34.000 €	31.800 €
Jahresergebnis	-8.400 €	-8.200 €	-6.100 €

Die Fehlbeträge sind dabei im Wesentlichen auf die im doppischen Haushaltswesen ergebniswirksam zu buchenden Abschreibungen zurückzuführen. Diese betragen im Haushaltsjahr 2024 und in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 voraussichtlich jeweils 22.000 Euro. Dem gegenüber stehen die ergebniswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen in Höhe von 9.100 Euro. Diese sind auf den damals aus der Rücklage finanzierten Anteil für das Fahrzeug zurückzuführen. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer.

Im Haushaltsjahr 2024 und in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 lässt sich demnach eine Reduzierung des Eigenkapitals des Feuerlöschverbandes Groß Plön feststellen.

4.2 Erläuterungen zum Finanzplan

Im Finanzplan sind ausschließlich alle zahlungswirksamen Vorgänge abgebildet. Aus dem Finanzplan leitet sich demzufolge die Liquidität des Zweckverbandes ab.

Beim Feuerlöschverband Groß Plön sind die Erträge und Aufwendungen, mit Ausnahme der Aufwendungen für Abschreibungen und der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, zahlungswirksam und damit im Finanzplan enthalten.

Der Finanzplan beinhaltet auch die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die Tilgungsleistungen und die Aufnahme von Krediten. Diese sind im Ergebnisplan nicht direkt enthalten. Mit dem Zeitpunkt der Aktivierung von Investitionsmaßnahmen resultieren aus den investiven Auszahlungen Aufwendungen für Abschreibungen und aus den investiven Einzahlungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die wiederum nur im Ergebnisplan erfasst sind.

Der Finanzplan sieht im Haushaltsjahr 2024 insgesamt einen Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 3.200 Euro vor.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich 2024 auf 4.400 Euro. Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt -3.800 Euro., der aus der Investitionstätigkeit beträgt -3.800 Euro.

Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde im Haushaltsjahr 2024 eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.800 Euro eingeplant. Auch in den Finanzplanungsjahren 2025 bis 2027 sind Kreditaufnahmen in Höhe von jeweils

2.500 Euro eingeplant worden.

5. Abschließendes

Im Übrigen wird auf die Anlagen und die entsprechenden Bestandteile des Haushaltsplanes in der Anlage verwiesen. Da das Jahr 2024 erstmalig nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung geplant wird, werden in den Plänen keine Vor- und Vorvorjahreswerte dargestellt.

Der Verwaltungsentwurf des Haushaltes für das Haushaltsjahr 2024 inkl. aller notwendigen Bestandteile ist der Anlage 1 beigefügt.

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung beschließt den Ergebnisplan, den Finanzplan und die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 in der Fassung der Anlage 1. Die Verbandsumlage wird auf 0,60531 % der Steuerkraftzahlen der Grundsteuern A und B festgesetzt und beträgt 16.400 EURO.

Finanzielle Auswirkungen

Siehe Sachverhalt

Klimarelevanz/Begründung

Anlage/n

1 - Haushalt 2024 FLV (öffentlich)

Feuerlöschverband Groß-Plön



Haushaltsplan 2024

Haushaltssatzung des Feuerlöschverbandes Groß-Plön für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) sowie des § 77 der Gemeindeordnung (GO), jeweils in ihrer geltenden Fassung, wird nach Beschluss der Feuerlöschverbandsversammlung vom 03.12.2024 – und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde¹ – folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

- | | |
|--|------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge ² auf | 25.900 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ² auf | 34.400 EUR |
| einem Jahresfehlbetrag von | 8.500 EUR |
| 2. im Finanzplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 16.800 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 12.400 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 3.800 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 11.400 EUR |
- festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | |
|---|-----------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 3.800 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0 EUR |

§ 3

Die Verbandsumlage wird auf 0,60531 % der Steuerkraftzahlen der Grundsteuern A und B festgesetzt.

¹ Nur bei Genehmigung

² Ohne interne Leistungsbeziehungen

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre Zustimmung nach § 82 Abs. 1 oder § 84 Abs. 1 der Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt

1.500 EUR.

Die Genehmigung der Feuerlöschverbandsversammlung Groß-Plön gilt in diesen Fällen als erteilt. Die Verbandsvorsteherin ist verpflichtet, der Feuerlöschverbandsversammlung Groß-Plön über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen und über die über- und außerplanmäßig eingegangenen Verpflichtungen zu berichten.

§ 5

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 2.500 EUR beträgt.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am

erteilt.

Plön, den

Feuerlöschverband Groß-Plön
Die Verbandsvorsteherin

Mira Radünzel-Schneider

Produkthaushalt des Feuerlöschverbandes

Groß Plön 2024

Inhaltsverzeichnis

1. Haushaltssatzung

2. Vorbericht

Allgemeiner Teil	1
Entwicklung der Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner	2
Größe der Gemeindegebiete	2
Berechnung der Verbandumlage	3
Übersicht über die Entwicklung der Verbandsumlage	4
Übersicht über die Steuererträge u.a.	5
Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten	6
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonder- rücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	7
Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen	8
Entwicklung der bereinigten Aufwendungen	9
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	10
Übersicht über gebildete Budgets	11
Übersicht über Erträge und Aufwendungen	12
Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen	13

4. Ergebnisplan

5. Finanzplan

6. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan des Feuerlöschverbandes Groß-Plön für das Haushaltsjahr 2024

1. Allgemeiner Teil:

Der Feuerlöschverband Groß-Plön wurde im Jahre 1928 mit Sitz in Plön gegründet. Dem Feuerlöschverband gehören neben der Stadt Plön die Gemeinden Ascheberg, Bösdorf, Dersau, Dörnack, Grebin, Kalübbe, Lebrade, Nehnten, Rantzau, Rathjensdorf und Wittmoldt an.

Zweck des Feuerlöschverbandes ist gemäß § 3 der Verbandssatzung die gemeinschaftliche Anschaffung, Unterbringung und Unterhaltung eines vollständig ausgerüsteten Löschfahrzeuges zur Bekämpfung von Schadenfeuern im Zweckverbandsgebiet. Das TLF 16/25 aus dem Jahr 1984 wird im Dezember 2012 durch ein neues Verbandsfahrzeug, dem HLF 20/16 ersetzt.

Am 13.06.2003 wurde das 75jährige Bestehen des Feuerlöschverbandes Groß-Plön feierlich begangen. Anlässlich des Jubiläums wurde eine Chronik über die Ereignisse seit Gründung des Verbandes erstellt.

2. Finanzierung der Ausgaben des Feuerlöschverbandes für das Haushaltsjahr 2024

Gemäß Beschluss der Versammlung vom 11.03.2011 wurde im Dezember 2012 die Neuanschaffung eines Hilfeleistungs-Löschgruppen-Fahrzeugs vom Typ HLF 20/16 umgesetzt. Die Finanzierung erfolgte über eine Entnahme aus der Rücklage, Fördermitteln aus der Feuerschutzsteuer, dem Verkaufserlös für das bisherige TLF 16/25 und einem Darlehen.

Nach § 15 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit ist, soweit die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen, von den Verbandsmitgliedern eine Umlage zu erheben, um den Finanzbedarf zu decken.

Die Maßstäbe für die Bemessung der Verbandsumlage werden nach § 13 der Verbandssatzung bestimmt. Damit wird der Ausgabenbedarf nach der Steuerkraft der Grundsteuern A und B der Verbandsmitglieder umgelegt.

Die Höhe der Verbandsumlage für das Haushaltsjahr 2024 wird auf 0,60531 % der Steuerkraftzahlen der Grundsteuern festgesetzt.

Plön, den 06. November 2024

(Mira Radünzel-Schneider)
Verbandsvorsteherin

Entwicklung der Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner und Größe der Gemeindegebiete

Fortschreibung auf Basis des Zensus 2011

Gemeinde	Größe in ha	HHJ 2024	HHJ 2023	HHJ 2022	HHJ 2021
		Stand: 31.12.2022	Stand: 31.12.2021	Stand: 31.12.2020	Stand: 31.12.2019
Ascheberg	2.057	2.929	2.905	2.895	2.908
Bösdorf	2.110	1.350	1.333	1.288	1.305
Dersau	686	964	891	894	896
Dörnick	430	248	253	256	258
Grebin	2.414	1.014	996	979	962
Kalübbe	1.180	560	582	580	574
Lebrade	1.859	609	586	634	634
Nehmten	2.205	308	286	291	283
Rantzau	1.691	339	339	336	344
Rathjensdorf	1.258	482	473	490	484
Wittmoldt	571	165	165	159	169
Plön, Stadt	3.593	8.941	8.987	8.926	8.892
Gesamt	20.054	17.909	17.796	17.728	17.709

**Berechnung der Verbandsumlage 0,60531 % der Steuerkraftzahlen der Grundsteuern gem.
§ 13 der Satzung des FLV Groß-Plön**

Gemeinde	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gesamt	Umlage 2024	
Ascheberg	28.515 EUR	377.615 EUR	406.130 EUR	2.458,35 EUR	%
Bösdorf	25.417 EUR	196.537 EUR	221.954 EUR	1.343,51 EUR	14,99
Dersau	17.304 EUR	135.509 EUR	152.813 EUR	924,99 EUR	8,19
Dörnick	9.941 EUR	42.354 EUR	52.295 EUR	316,55 EUR	5,64
Grebin	31.935 EUR	138.384 EUR	170.319 EUR	1.030,96 EUR	1,93
Kalübbe	19.985 EUR	72.413 EUR	92.398 EUR	559,30 EUR	6,29
Lebrade	20.629 EUR	67.666 EUR	88.295 EUR	534,46 EUR	3,41
Nehnten	14.863 EUR	64.502 EUR	79.365 EUR	480,41 EUR	3,26
Rantzau	18.815 EUR	39.638 EUR	58.453 EUR	353,82 EUR	2,93
Rathjensdorf	20.131 EUR	63.559 EUR	83.690 EUR	506,58 EUR	2,16
Wittmoldt	9.719 EUR	26.185 EUR	35.904 EUR	217,33 EUR	3,09
Stadt Plön	6.648 EUR	1.261.086 EUR	1.267.734 EUR	7.673,74 EUR	1,33
	223.902 EUR	2.485.448 EUR	2.709.350 EUR	16.400 ,00 EUR	46,79
					100.00

Übersicht Entwicklung der Verbandsumlage
 der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre,
 Vorjahr und Haushaltsjahr

	HHJ 2024	HHJ 2023	HHJ 2022	HHJ 2021	HHJ 2020	HHJ 2019
Umlage	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
Ascheberg	2.458,35	2.380,20	1.934,53	2.377,25	2.396,46	2.381,13
Bösdorf	1.343,51	1.306,40	1.382,37	1.411,09	1.340,16	1.311,70
Dersau	924,99	1.080,08	1.115,59	1.073,70	1.114,57	1.103,45
Dörnick	316,55	263,48	276,49	271,40	282,23	350,27
Grebin	1.030,96	1.066,11	1.062,52	958,48	1.090,15	1.049,40
Kalübbe	559,30	670,19	607,58	513,90	554,70	558,70
Lebrade	534,46	596,21	552,50	532,07	667,65	622,93
Nehnten	480,41	364,04	395,02	378,06	386,04	391,25
Rantzau	353,82	393,07	415,87	397,36	409,30	392,44
Rathjensdorf	506,58	604,40	583,73	579,81	579,02	593,60
Wittmoldt	217,33	212,54	246,50	218,69	244,26	243,49
Stadt Plön	7.673,74	7.463,28	7.827,30	7.688,19	7.335,46	7.401,64

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis Vorjahr 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A					
Grundsteuer B					
Grundsteuer C					
Gewerbsteuer					
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer					
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
Vergnügungssteuern					
Hundesteuer					
Zweitwohnungssteuer					
andere Steuern					
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG					
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG					
Zuweisungen nach § 32 FAG					
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen					
Summe der allgemeinen Deckungsmittel					
Veränderung Vorjahr (in %)					
Gewerbsteuerumlage					
Kreisumlage					
Amtsumlage					
Zusatzamtsumlage					
Verbandsumlage	16	16	16	16	16
Finanzausgleichsumlage					
Summe der Umlagen	16	16	16	16	16
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+Kreditaufnahmen	-Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkreditermächtig ung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2020	135,0	0,0	7,5	127,5	0	0
Ist - 2021	127,5	0,0	7,5	120,0	0	0
Ist - 2022	120,0	0,0	7,5	112,5	0	0
Soll - 2023 ²	112,5	0,0	7,5	105,0	0	-----
Soll - 2024 ³	105,0	3,8	7,5	101,3	0	-----
Soll - 2025	101,3	2,5	7,5	96,3	0	-----
Soll - 2026	96,3	2,5	7,5	91,3	0	-----
Soll - 2027	91,3	2,5	7,5	86,3	0	-----

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

² Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigungen aus Vorjahren

³ Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt

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

		Stand zu Beginn des Vorvorjahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ in TEUR	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse						
2.2	aufzulösende Zuweisungen			35	0	9	26
2.3	aufzulösende Beiträge						
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenaussgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	sonstige Sonderposten						
2.9	Zwischensumme zu 2	0	0	35	0	9	26
3	Rückstellungen nach §24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellungen						
3.6	Steuerrückstellungen						
3.7	Verfahrensrückstellungen						
3.8	Finanzausgleichsrückstellungen						
3.9	Instandhaltungsrückstellungen						
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist						
3.11	sonstige Rückstellungen						
3.12	Zwischensumme zu 3	0	0	0	0	0	0

¹ Ist-Wert

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹ in TEUR	Ist in TEUR	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ² in TEUR	In das Folgejahr übertragen		Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³ in TEUR
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
				in TEUR	in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7
2020	2	2	0	0	0	0
2021	6	0	6	0	0	0
2022	2	0	2	0	0	0
2023 ⁵	2	3	-	-	-	0
Haushaltsjahr 2024	4	-	-	-	-	0
2025	3	-	-	-	-	0
2026	3	-	-	-	-	0
2027	3	-	-	-	-	0

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und 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						
			2022 ¹	2023 ²	2024 ³	2025 ⁴	2026 ⁴	2027 ⁴	
			in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	
5	1	Aufwendungen			34,4	34,2	34,0	31,8	
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage							
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -							
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzamtsumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -							
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände							
	6	= bereinigte Aufwendungen			34,4	34,2	34,0	31,8	
	7	Veränderung Vorjahr (in %) ⁷	/				-0,58	-0,58	-6,47
	8	Empfehlung (in %) ⁸	/			7,00	1,50	1,50	1,50

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 Aufwendungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan ¹	Vorraussichtlich fällige Auszahlungen ²				
	in TEUR				
	2025	2026	2027	2028	2029ff.
1	2	3	4	5	6
2021					
2022					
2023					
Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0	0
Summe ³	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	3	3	3	0	

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.

Übersicht über die gebildeten Budgets

gem. § 20 i.V.m. § 22 GemHVO

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
1000	Feuerlöschverband	12600
B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
1001	Feuerlöschverband (investiv)	12600



Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen 2024

Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Seite : 12

Datum: 20.11.2024

Uhrzeit: 12:18:13

Erträge und Aufwendungen		Vorvorjahr (2022)				Vorjahr (2023)				Haushaltsjahr (2024)			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen	Jahresergebnis
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	25.800	31.800	0	-6.000
11	Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	25.800	31.800	0	-6.000
2	Schule und Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
21-24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
25-29	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Soziales und Jugend	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
31-35	Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit und Sport	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Zentrale Finanzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	100	2.600	0	-2.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	100	2.600	0	-2.500
	Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	25.900	34.400	0	-8.500
	Davon Verwaltung	----	----	0,00	----	----	----	0	----	----	----	0	----
	- In Euro je Einwohner	----	----	0,00	----	----	----	0	----	----	----	0	----

*** Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen" ***



Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen 2024

Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr (2022)						Vorjahr (2023)						Haushaltsjahr (2024)					
		Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			Ifd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
		Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo	Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo	Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo	Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo	Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo	Einzah- lung	Aus- zahlung	Saldo
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	16.700	9.800	6.900	0	3.800	-3.800
11	Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	16.700	9.800	6.900	0	3.800	-3.800
2	Schule und Kultur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21-24	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25-29	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Soziales und Jugend	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31-35	Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Gesundheit und Sport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gestaltung der Umwelt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Zentrale Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	100	2.600	-2.500	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	100	2.600	-2.500	0	0	0
	Gesamtsumme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	16.800	12.400	4.400	0	3.800	-3.800

*** Ende der Liste "Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen" ***

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.500	25.400	25.400	25.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0,00	0	25.800	25.700	25.700	25.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.100	8.100	8.100	8.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	31.800	31.800	31.800	29.800
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-6.000	-6.100	-6.100	-4.200
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	100	100	100	100
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-2.500	-2.300	-2.100	-1.900
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-8.500	-8.400	-8.200	-6.100
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0	-8.500	-8.400	-8.200	-6.100
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	12.900	13.000	13.000	11.100

*** Ende der Liste "Ergebnisplan" ***

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8	9			
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.500	25.400	25.400	25.300
		41420100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (Verbandsumlage)	0,00	0	16.400	16.400	16.400	16.400
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	300	300	300	300
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0,00	0	25.800	25.700	25.700	25.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.100	8.100	8.100	8.100
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
		52610100 Aufwendungen für Feuerwehrangehörige	0,00	0	100	100	100	100
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
		53180200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (hier: Feuerwehr)	0,00	0	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		54290100 Verfügungsmittel	0,00	0	100	100	100	100
		54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
		54310100 Berater- und Sachverständigenkosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	31.800	31.800	31.800	29.800
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-6.000	-6.100	-6.100	-4.200
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	100	100	100	100
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	0,00	0	100	100	100	100
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
		55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-2.500	-2.300	-2.100	-1.900
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-8.500	-8.400	-8.200	-6.100
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0	-8.500	-8.400	-8.200	-6.100

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
	416 + 437	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	12.900	13.000	13.000	11.100

*** Ende der Liste "Ergebnisplan" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	16.400	16.400	16.400	16.400
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	100	100	100	100
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	16.800	16.800	16.800	16.800
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.100	8.100	8.100	8.100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	300	300	300	300
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	12.400	12.200	12.000	11.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	4.400	4.600	4.800	5.000
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	-3.800	-2.500	-2.500	-2.500
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	0	600	2.100	2.300	2.500
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	7.600	7.600	7.600	7.600
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	-3.800	-5.100	-5.100	-5.100
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)	0,00	0	-3.200	-3.000	-2.800	-2.600
	44b	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	-3.200	-3.000	-2.800	-2.600
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	52.499,85	51.009	50.633	47.433	44.433	41.633
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (Zeilen 44b bis 47)	52.499,85	51.009	47.433	44.433	41.633	39.033

*** Ende der Liste "Finanzplan" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	16.400	16.400	16.400	16.400
		<i>61420100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (Verbandsumlage)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>16.400</i>	<i>16.400</i>	<i>16.400</i>	<i>16.400</i>
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
		<i>63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	100	100	100	100
		<i>66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	16.800	16.800	16.800	16.800
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.100	8.100	8.100	8.100
		<i>72510000 Haltung von Fahrzeugen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>
		<i>72610100 Auszahlungen für Aufwendungen für Feuerwehrangehörige</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
		<i>72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
		<i>75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>2.600</i>	<i>2.400</i>	<i>2.200</i>	<i>2.000</i>
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	300	300	300	300
		<i>73180200 Auszahlungen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (hier: Feuerwehr)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		<i>74290100 Auszahlungen Verfügungsmittel</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>
		<i>74310000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		<i>74310100 Auszahlungen für Berater- und Sachverständigenkosten</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	12.400	12.200	12.000	11.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	4.400	4.600	4.800	5.000
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
		<i>78310700 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
		<i>78320790 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 250 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>3.700</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	-3.800	-2.500	-2.500	-2.500
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	0	600	2.100	2.300	2.500
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	3.800	2.500	2.500	2.500
		<i>69273500 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), ordentliche Tilgung nicht Bund</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>3.800</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	7.600	7.600	7.600	7.600
		<i>79275000 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. , Kreditinstitute, ordentliche Tilgung (nicht Bund)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>7.600</i>	<i>7.600</i>	<i>7.600</i>	<i>7.600</i>
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	-3.800	-5.100	-5.100	-5.100
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)	0,00	0	-3.200	-3.000	-2.800	-2.600
	44b	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	-3.200	-3.000	-2.800	-2.600
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	52.499,85	51.009	50.633	47.433	44.433	41.633
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (Zeilen 44b bis 47)	52.499,85	51.009	47.433	44.433	41.633	39.033

*** Ende der Liste "Finanzplan" ***

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz

Produktverantwortliche/r	Zuständiger Fachausschuss
Frau Thekla Neubauer	Feuerlöschverbandsversammlung
Fachbereich/Organisationseinheit	Kurzbeschreibung
Bürgerservice	Feuerlöschwesen, vorbeugender Brandschutz, technische Hilfeleistung
Leistungsumfang	Auftragsgrundlage
Anschaffung, Unterbringung und Unterhaltung eines vollständig ausgerüsteten Löschfahrzeugs zur Bekämpfung von Schadenfeuern und zur Leistung von sonstigen technischen Hilfeleistungen im Zweckverbandsgebiet	Gesetz über den Brandschutz und Hilfeleistung der Feuerwehr, Satzung über die Festsetzung der Gebühren für die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr in der Gemeinde, Unfallverhütungsvorschriften
Zielgruppe	
Einwohner:innen des Zweckverbandsgebietes, Gäste und Besucher:innen, andere Verkehrsteilnehmer:innen, Eigentümer der zu schützenden Werte	

Erläuterungen

Ergebnisplan:

12600.41420100: Umlagesatz 2024: 0,60531%

12600.41620000: Der Finanzierungsanteil für das Fahrzeug aus der Rücklage wird entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

12600.53180200: Zuschüsse an die Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Plön sowie an die Jugendfeuerwehr Plön

12600.57110700: Die jährliche Abschreibung des Fahrzeugs des FLV wird entsprechend der Nutzungsdauer als Aufwand verbucht.

Finanzrechnung:

12600.07910000: Die Bestellungen aus der Beschaffungsliste 2023 wurden erst 2024 geliefert. Da die Mittel aus 2023 nicht ausreichend waren, muss der Ansatz entsprechend angepasst werden.

Die restlichen Produktsachkonten werden dem Verlauf / Bedarf angepasst.

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.500	25.400	25.400	25.300
		41420100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (Verbandsumlage)	0,00	0	16.400	16.400	16.400	16.400
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	300	300	300
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	300	300	300	300
	10	= Erträge	0,00	0	25.800	25.700	25.700	25.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	8.100	8.100	8.100	8.100
		52510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
		52610100 Aufwendungen für Feuerwehrangehörige	0,00	0	100	100	100	100
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300

Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12600	Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		53180200 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (hier: Feuerwehr)	0,00	0	300	300	300	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		54290100 Verfügungsmittel	0,00	0	100	100	100	100
		54310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	300	300	300	300
		54310100 Berater- und Sachverständigenkosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	31.800	31.800	31.800	29.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-6.000	-6.100	-6.100	-4.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-6.000	-6.100	-6.100	-4.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-6.000	-6.100	-6.100	-4.200
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0	22.000	22.000	22.000	20.000
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	0	9.100	9.000	9.000	8.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	12.900	13.000	13.000	11.100

*** Ende der Liste "Teilergebnisplan" ***

Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12600 **Brandschutz**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	16.400	-----	16.400	16.400	16.400
		61420100 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (Verbandsumlage)	0,00	0	16.400	-----	16.400	16.400	16.400
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	300	-----	300	300	300
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	300	-----	300	300	300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	16.700	-----	16.700	16.700	16.700
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	8.100	-----	8.100	8.100	8.100
		72510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	6.000	-----	6.000	6.000	6.000
		72610100 Auszahlungen für Aufwendungen für Feuerwehrangehörige	0,00	0	100	-----	100	100	100
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	2.000	-----	2.000	2.000	2.000
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	300	-----	300	300	300
		73180200 Auszahlungen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (hier: Feuerwehr)	0,00	0	300	-----	300	300	300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	1.400	-----	1.400	1.400	1.400
		74290100 Auszahlungen Verfügungsmittel	0,00	0	100	-----	100	100	100
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	300	-----	300	300	300
		74310100 Auszahlungen für Berater- und Sachverständigenkosten	0,00	0	1.000	-----	1.000	1.000	1.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	9.800	-----	9.800	9.800	9.800
	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	6.900	-----	6.900	6.900	6.900
		Investitionstätigkeit							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.800	0	2.500	2.500	2.500
		78310700 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	0,00	0	100	0	1.500	1.500	1.500
		78320790 Auszahlungen für den Erwerb von Sammelposten für Vermögensgegenstände des Anlagevermögens deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 250 Euro ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 Euro ohne Ums	0,00	0	3.700	0	1.000	1.000	1.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.800	0	2.500	2.500	2.500
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-3.800	0	-2.500	-2.500	-2.500
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)	0,00	0	3.100	0	4.400	4.400	4.400

*** Ende der Liste "Teilfinanzplan" ***



Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortliche/r	Zuständiger Fachausschuss
Frau Thekla Neubauer	Feuerlöschverbandsversammlung

Fachbereich/Organisationseinheit	Kurzbeschreibung
Bürgerservice	Abwicklung der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft

Leistungsumfang	Auftragsgrundlage
Bewirtschaftung und Verwaltung der Schuldendienstmittel	Gemeindeordnung, Gesetz über kommunale Zusammenarbeit, Gemeindehaushaltsverordnung, Verbandssatzung und Geschäftsordnung des Feuerlöschverbandes Groß Plön

Zielgruppe
Verbandsmitglieder, Selbstverwaltungsgremien des Feuerlöschverbandes Groß Plön

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
46	20	+ Finanzerträge 46170000 Zinserträge Kreditinstitute	0,00	0	100	100	100	100
			0,00	0	100	100	100	100
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
			0,00	0	2.600	2.400	2.200	2.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	-2.500	-2.300	-2.100	-1.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-2.500	-2.300	-2.100	-1.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-2.500	-2.300	-2.100	-1.900

*** Ende der Liste "Teilergebnisplan" ***

Gemeinde: 03 Feuerlöschverband Groß-Plön

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen <i>66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	100 <i>100</i>	----- <i>-----</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	100	-----	100	100	100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <i>75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	2.600 <i>2.600</i>	----- <i>-----</i>	2.400 <i>2.400</i>	2.200 <i>2.200</i>	2.000 <i>2.000</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	2.600	-----	2.400	2.200	2.000
	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	-2.500	-----	-2.300	-2.100	-1.900
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)	0,00	0	-2.500	0	-2.300	-2.100	-1.900
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>69273500 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), ordentliche Tilgung nicht Bund</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	3.800 <i>3.800</i>	0 <i>0</i>	2.500 <i>2.500</i>	2.500 <i>2.500</i>	2.500 <i>2.500</i>
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>79275000 Tilgung v. Krediten f. Inv. / Investitionsf. , Kreditinstitute, ordentliche Tilgung (nicht Bund)</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	7.600 <i>7.600</i>	0 <i>0</i>	7.600 <i>7.600</i>	7.600 <i>7.600</i>	7.600 <i>7.600</i>
	41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	-6.300	0	-7.400	-7.200	-7.000
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	0,00	0	-6.300	0	-7.400	-7.200	-7.000
	42c	= Saldo des Teilfinanzplans	0,00	0	-6.300	0	-7.400	-7.200	-7.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzplan" ***