Gemeinde Kummerfeld

2026

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

I n h a l t s v e r z e i c h n i s

Seite

1) Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 1

2) Vorbericht

1. Allgemeines 5
2. Entwicklung der Zahl der Einwohner 7
3. Übersicht über die Steuererträge und wichtigstenFinanzzuweisungen sowie die Umlagen 8
4. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten 9
5. Übersicht über Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen 10
6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen 11
7. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 12
8. Übersicht über die Auszahlungen von Investitionen und Investitions-förderungsmaßnahmen 14
9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen..... 15
10. Übersichten über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 16
11. Übersichten über die im Haushaltsjahr umgesetzten und nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung 17
12. Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände. 26
13. Übersichten über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden 27
14. Übersichten über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen Übersichten über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen 27
15. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kredit-ähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht genehmigungsfrei gestellt sind 28
16. Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen 28
17. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für für übergemeindliche Aufgaben 28
18. Übersicht über die Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten ver-waltet werden 28
19. Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften 29

20. Erfolgs- und Finanzlage der Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, die von der Gemeinde getragen werden 30

21. Entwicklung der Verbindlichkeiten der Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, die von der Gemeinde getragen werden 30

22. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, die von der Gemeinde getragen werden 30

23. Übersicht über die Gesamtverschuldung 31

24. Wesentliche Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung..... 32

3) Bilanz des Jahres 2024 33

4) Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme 37

5) Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen 38

6) Übersicht über die gebildeten Budgets 39

7) Hebesatzsatzung **40**

8) Haushaltsplan

1. Ergebnisplan 42
2. Finanzplan 47
3. Investitionsplanübersicht..... 52
4. Teilpläne 54

9) Stellenplan für 2026 220

Haushaltssatzung
der Gemeinde Kummerfeld für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 77 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 09.12.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1.	im Ergebnisplan mit		
	einem Gesamtbetrag der Erträge auf	6.289.800	EUR
	einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.172.900	EUR
	einem Jahresfehlbetrag von	883.100	EUR
	einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	883.100	EUR
	einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichs-rücklage	0	EUR
2.	im Finanzplan mit		
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.159.300	EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.631.500	EUR
	einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.107.200	EUR
	einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.215.400	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	1.039.000	EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	300.000	EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	3,38	Stellen

§ 3

(1) Der Höchstbetrag für unerhebliche über- oder außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre Zustimmung nach § 82 und § 84 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt jeweils 10.000 EUR.

(2) Die Wertgrenze, ab der Investitionen einzeln darzustellen sind, wird auf 10.000 Euro festgesetzt. Davon ausgenommen sind Baumaßnahmen. Diese sind einzeln darzustellen.

(3) Als erheblich im Sinne von § 80 Abs. 2 Nr. 1 GO gelten für die Entstehung eines Jahresfehlbetrages 3 % der Aufwendungen als erheblich. Eine erhebliche Vergrößerung des veranschlagten Fehlbetrages gem. § 80 Abs. 2 Nr. 1 GO liegt bei einer Abweichung von 10 % vor.

4) Die Wertgrenze, ab der eine Investition von erheblicher finanzieller Bedeutung gem. § 12 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung Schleswig-Holstein vorliegt, beträgt 100.000 €. Für diese Investitionen ist eine Wirtschaftlichkeitsbetrachtung vorzunehmen und zu dokumentieren, um die jeweils wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

§ 4

Übertragbar in das nächste Haushaltsjahr sind Aufwendungen, die nicht zu einem Budget gehören und die dazugehörigen Auszahlungen, wenn sie aus zweckgebundenen Erträgen und den dazugehörigen Einzahlungen finanziert werden, sofern diese Erträge noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden.

§ 5

(1) Die Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets sind mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen sowie Sonderposten gegenseitig deckungsfähig.

(2) Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie aus Finanzierungstätigkeit eines Budgets sind gegenseitig deckungsfähig, soweit der Haushaltsplan keine Einschränkungen ausweist.

(3) Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen eines Budgets berechtigen vorbehaltlich der Zustimmung durch die Bürgermeisterin grundsätzlich zur Leistung von Mehraufwendungen und den dazugehörigen Auszahlungen innerhalb eines Budgets. Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen aus der Erstattung von Personalaufwendungen können nur für Personalmehraufwendungen und den dazugehörigen Mehrauszahlungen verwendet werden.

(4) Gemäß. § 20 Abs. 1 i.V.m. § 4 Abs. 1 GemHVO werden unter vorbenannten Bewirtschaftungsregeln folgende Teilpläne zu einem Budget erklärt:

Die Teilpläne 21105 bis 24101 bilden gemeinsam ein Budget.
Die Teilpläne 53110 bis 53112 bilden gemeinsam ein Budget.
Alle anderen Teilpläne bilden einzeln für sich ein Budget.

Rellingen, 16.12.25

GEMEINDE KUMMERFELD KREIS PINNEBERG · 1

Gemeinde Kummerfeld
Die Bürgermeisterin

(Koll)

L e e r s e i t e

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan

der Gemeinde Kummerfeld für die Haushaltsjahr 2026

1. Allgemeines

Eine erste Erwähnung Kummerfelds ist urkundlich um 1320 bekannt, und zwar aus dem lateinisch abgefassten Besitztumsverzeichnis des Hamburger Domkapitels , genannt das "Kleine Kopialbuch". Es hieß ursprünglich Cummervelde oder Kummeruelde, was mit "geringes Land" zu deuten ist. Spuren von alten Baustellen hat man im Kummerfelder Wohld gefunden. Flurnamen, wie Öhlmöhlenwisch und Kopperede, deuten auf eine frühere Wassermühle am Bilsbek hin.

Die Gemeinde Kummerfeld nördlich von Pinneberg, von der Kreisstraße 21 geteilt und an der BAB Hamburg-Heide gelegen, ist mit dem Großraum Hamburg durch den Hamburger Verkehrsverbund im Personennahverkehr verbunden. Durch diese Verkehrssituation haben sich auch die unter Ziff. 2 dieses Vorberichts ausgewiesenen Einwohnerentwicklungen ergeben.

Ein weiteres durchschnittlich geordnetes Wachstum der Wohnbevölkerung wird auch in den nächsten Jahren zu erwarten sein. Hierfür die Voraussetzungen in ortsplanerischer und in ver- und entsorgungstechnischer Hinsicht unter Berücksichtigung eines weiteren Ausbaues der kommunalen Infrastruktur zu schaffen, wird die besondere Aufgabe der Gemeindevertretung für die nächsten Jahre bleiben. Nach dem Wohngebiet „Achter de Kark“ wurde das Wohngebiet des B-Plan 15 an der Prisdorfer Straße erschlossen
Für das Haushaltsjahr 2026 ist die der Endausbau des neuen Gewerbegebietes am Ossenpadd geplant. Die Gewerbegrundstücke sind alle veräußert und überwiegend bereits bebaut.

Zur Verbesserung der Freizeit- und Sportbetätigungen der Einwohner der Gemeinde Kummerfeld ist am Ossenpadd ein Sport- und Freizeitzentrum errichtet worden, das 2007 um eine 3-Feld-Sporthalle erweitert wurde. In 2020 sind zur Steigerung der Attraktivität auf dem Sport- und Freizeitgelände zwei Outdoor-Sportgeräte aufgestellt worden.

Im Jahr 2015 wurde ein neues Bauhofgebäude an der Prisdorfer Straße errichtet und in 2016 in Betrieb genommen.

Die Gemeinde Kummerfeld hat gemeinsam mit der Gemeinde Prisdorf im Kummerfelder Gemeindegebiete eine neue Grundschule errichtet. Diese wurde im August 2013 in Betrieb genommen. In 2020 wurde mit der Planung eines Mensa-Neubaues begonnen. Der Bau wurde im Sommer 2024 begonnen und im August 2025 fertiggestellt.
Das Schulgebäude wurde in 2022 um einen Multifunktionsraum erweitert.

Für die Trägerschaft der gemeinsamen Bilsbek-Schule haben die Gemeinden den Zweckverband Bilsbek gegründet. Die Finanzierung des Schulbetriebs erfolgt über Zweckverbandsumlagen gem. den geschlossenen Verträge.

In der Gemeinde Kummerfeld sind folgende kommunale Einrichtungen vorzufinden:

Ortsfeuerwehr mit Feuerwache und Feuerwehrunterrichtsraum

Bilsbek-Schule an der Prisdorfer Straße in Trägerschaft des Schulverbandes Bilsbek

Kindertagesstätte „Miniforscher“ in der Bilsbek-Schule, betrieben durch den Schulverein Bilsbek e.V.

3 Kinderspielplätze

Kindertagesstätte Sankt Martin, betrieben durch Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Sport- und Freizeitzentrum am Ossenpadd für Schul- und Vereinssport

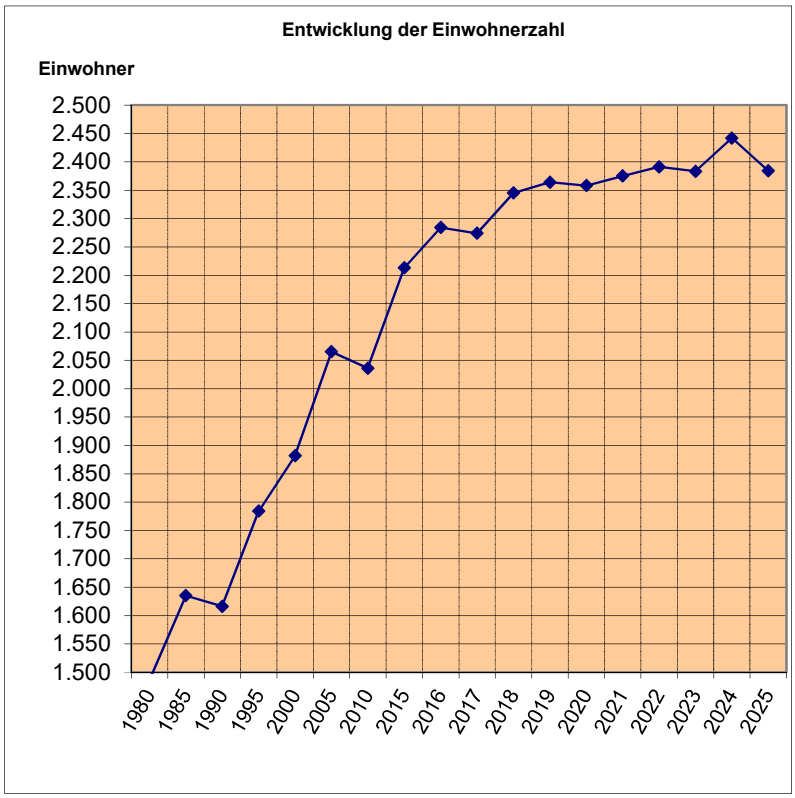
Gemeindezentrum im Gebäude der ehemaligen Grundschule an der Bundesstraße

Ruhe-Forst auf einer Fläche im "Kummerfelder Gehege“

2. Entwicklung der Zahl der Einwohner

Die Einwohnerzahl der Gemeinde Kummerfeld hat sich nach den Ergebnissen der Volkszählung bzw. den Nachweisungen des Statistischen Amtes für Hamburg und Schleswig-Holstein wie folgt entwickelt:

Stand	**Einwohner**
31.03.1980	1.486
31.03.1985	1.635
31.03.1990	1.616
31.03.1995	1.784
31.03.2000	1.882
31.03.2001	1.925
31.03.2002	1.953
31.03.2003	1.957
31.03.2004	2.009
31.03.2005	2.065
31.03.2006	2.130
31.03.2007	2.103
31.03.2008	2.106
31.03.2009	2.077
31.03.2010	2.036
31.03.2011	2.075
31.03.2012	2.101
31.03.2013	2.148
31.03.2014	2.179
31.03.2015	2.213
31.03.2016	2.284
31.03.2017	2.274
31.03.2018	2.345
31.03.2019	2.364
31.03.2020	2.358
31.03.2021	2.375
31.03.2022	2.391
31.03.2023	2.383
31.03.2024	2.442
31.03.2025	2.384



Nachrichtlich: Einwohner lt. Volkszählung

im Jahre	
1939	658
1961	853
1970	1.102
1987	1.629
2011	2.098

Die Entwicklung der Einwohnerzahlen in den Jahren 1939 bis 1961 ist hauptsächlich auf die Aufnahme evakuierter Hamburger und Heimatvertriebener aus den Ostgebieten zurückzuführen. Ab 1960 ergibt sich die Entwicklung aufgrund der Bautätigkeit in der Gemeinde.

3. Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO)

	Ergebnis Vorjahr -3 2022 EUR	Ergebnis Vorjahr -2 2023 EUR	Ergebnis Vorjahr -1 2024 EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 EUR	Ansatz des Haushalts-jahres 2026 EUR
Grundsteuer A	13.055	13.078	14.487	14.000	11.500
Grundsteuer B	341.149	343.835	403.452	397.000	390.000
Grundsteuer C	--	--	--	--	--
Gewerbesteuer	1.076.796	1.241.664	1.491.491	1.345.800	1.400.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.616.700	1.773.506	1.839.531	1.989.400	2.064.100
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.138	153.199	175.953	180.500	221.300
Vergnügungssteuern	--	--	--	--	--
Hundesteuer	12.780	12.473	13.257	12.000	13.000
Zweitwohnungssteuer	--	--	--	--	--
andere Steuern	--	--	--	--	--
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	306.156	451.320	278.040	135.000	369.600
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	--	--	--	--	--
Zuweisungen nach § 32 FAG	171.504	168.624	179.894	201.000	210.600
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	51.853	30.368	32.400	30.000	32.000
Summe der allgemeinen Deckunsmittel	3.735.131	4.188.067	4.428.505	4.304.700	4.712.100
Veränderung Vorjahr (in %)	14,00	12,13	5,74	-2,80	9,46
Gewerbesteuerumlage	117.897	117.246	143.726	120.800	125.700
Kreisumlage	1.080.461	1.171.708	1.091.631	1.182.100	1.288.400
Amtsumlage	574.695	381.154	710.263	707.200	800.200
Zusatzamtsumlage	--	--	--	--	--
Verbandsumlage	--	--	--	--	--
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe der Umlagen	1.773.053	1.670.108	1.945.620	2.010.100	2.214.300
Veränderung Vorjahr (in %)	-1,32	-5,81	16,50	3,31	10,16

4. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten
(ohne Umschuldung)
(§ 6 Abs. 1 Ziffer 2 GemHVO)

Haushalts-jahre	Schulden-stand am 1.1.	+ Kredit-aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkrediter-mächtigung(1)
TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/ EW	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	4.230	0	108	4.122	1.729,03	
Ist - 2023	4.122	0	108	4.014	1.683,72	
Ist - 2024	4.014	0	1.869	2.145	899,75	
Soll 2025	2.145	0	109	2.036	854,03	
Soll im Hh.jahr 2026	2.036	1.039	108	2.967	1.244,55	--------
Soll - 2027	2.967	118	143	2.942	1.234,06	--------
Soll - 2028	2.942	0	147	2.795	1.172,40	--------
Soll - 2029	2.795	0	147	2.648	1.110,74	--------

Für die Finanzierung der Beteiligung an der SH Netz AG wurden in den Jahren 2020 und 2021 Darlehen von insgesamt 1.760.725,17 € aufgenommen.

Das Darlehen wurde durch eine Teilrückgabe der Aktien vollständig in 2024 zurückgezahlt.

Einwohnerzahl am 31.03.2025 2.384

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

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 3 GemHVO)

	Datum der Über- nahme	Zweck	Ursprungs-höhe in EUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Hh.jahres 2026 in EUR
1	2	3	4	5
I. Bürgschaften a) Bürgschaftsnehmer b) Gläubiger **k e i n e**				
Summe				
II. Verpflichtungen Träger				
Ev.-Luth. Kita-Werk Hamburg-West/ Südholstein	24.10.1995	Unterschuss-beteiligung Ev.-Luth. Kita St. Martin in Kummerfeld		1.187.900
Summe				1.187.900

6. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 4 GemHVO)

		Stand zu Beginn des Vorvor-jahres [1] 2024 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2026 in TEUR	Zuführung 2026 in TEUR	Entnahme 2026 in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2026 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	150	155	162	13	13	162
2.2	aufzulösende Zuweisungen	930	998	2.107	0	68	2.039
2.3	aufzulösende Beiträge	887	849	812	55	49	818
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenausgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten						
2.9	**Zwischensumme zu 2**	**1.967**	**2.002**	**3.081**	**68**	**130**	**3.019**
3	**Rückstellungen nach § 24 GemHVO**						
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	Finanzausgleichsrückstellung						
3.9	Instandhaltungsrückstellung						
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

7. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 5 GemHVO)

Der Finanzplan sieht für das Haushaltsjahr 2026 Auszahlungen
für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vor
in Höhe von **1.107.200 EUR**

Im Einzelnen sind folgende erhebliche Investitionen und
Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Baumaßnahmen geplant:

Produkt		**EUR**
11108	**Bau- und Liegenschaftsverwaltung**	**50.000**
	Kosten für allgem. Grunderwerb (z.B. Ökoflächen)	
12601	**Feuerwehr**	
	Anschaffungskosten für bewegliches Vermögen	**351.300**
	davon 85.000 € für Stromerzeuger (Netzersatzanlage) und 245.000 € für neues Fahrzeug (ELW)	
21102	**Bilsbek-Schule**	
	Investitionsumlage an Schulverband	**22.300**
42401	**Sportanlage Ossenpadd**	
	Planungskosten Umgestaltung Sportfläche	**10.000**
54101	**Straßen, Wege, Plätze**	
	- Erschließung Gewerbegebiet B-Plan Nr. 18	**250.000**
	- Erschließung Wohngebiet B-Plan Nr. 19 (Gesamtbedarf 600.000 €, VE 2027 = 300.000 €)	**300.000**
	- Jahresbeete (Maßnahme mit Förderung durch AktivRegion	**5.000**
	- Anschaffung von 3 Defibrillatoren (Maßnahme mit Förderung durch AktivRegion)	**11.500**
57301	**Bauhof**	
	Anschaffungskosten f. bewegliches Vermögen	**95.000**
	davon 61.000 € für neuen Transporter (Ersatzbeschaffung) und 25.000 € für Mähcontainer für Pflege ökologischer Ausgleichsflächen	

Mit Ausnahme der Ausgaben für Grunderwerb rufen alle Investitionen eine Erhöhung der Abschreibungen als Folgekosten hervor.

Im Bereich der Feuerwehr ist die u.a. die Anschaffung einer Netzersatzanlage mit 85.000 € eingeplant.
Außerdem wird der Ersatz des Einsatzleitfahrzeugs erforderlich (245.000 €).

Aufgrund der vertraglichen Regelung gem. der Verbandssatzung der Schulverbandes Bilsbek finanziert die Gemeinde Kummerfeld als Trägergemeinde mit Prisdorf die investiven Anschaffungen von beweglichen Vermögen je zur Hälfte. Nach dem Haushaltsentwurf des Schulverbandes wird die Gemeinde zu einer investiven Umlage von 22.300 € für die Schulbetrieb herangezogen.

In 2026 müssen noch Arbeiten für die Erschließung des Gewerbegebiet ausgeführt werden (B-Plan Nr. 18). Es ist die endgültige Fertigstellung (Asphaltdecke) geplant.
In 2027 beginnen die Erschließungsarbeiten für ein neues Wohngebiet (B-Plan Nr. 19) Die Erschließung soll 2028 fertiggestellt sein. Gesamtausgabevolumen für die Erschließung ca. 600.000 €, verteilt auf die Jahre 2027 und 2028.
Durch den Verkauf der Grundstücke werden insgesamt Verkaufserlöse von rund 2,90 Mio. € erwartet (verteilt auf 2027 und 2028), was in den Jahren 2028 und 2029 den Bestand der Liquiden Mittel stärken wird.

Für den Bauhof wird der Ersatz des Transporters erforderlich.
Die Mittel werden mit einem Sperrvermerk versehen.
Für die Pflege der ökologischen Ausgleichsflächen der Gemeinde ist ein besonderes Pflegekonzept einzuhalten. Dafür wäre die Bearbeitung mit einem Mähcontainer geeignet. Im Haushalt werden 25.000 € mit einem Sperrvermerk vorgesehen.
Eine weitere Beratung soll im Fachausschuss erfolgen (Notwendigkeit, Wirtschaftlichkeit gegenüber Vergabe, usw.)

Für die Finanzierung der in 2026 geplanten Investitionen ergibt sich ein negativer Investitionssaldo von 1.039.000 €
Aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit wird der Investitionssaldo gem. dem Kredterlass des Innenministeriums zu § 85 GO als Kreditbedarf geplant.
Die tatsächliche Aufnahme von Krediten erfolgt stets als letztes Mittel und wird nach aktueller Haushalts- und Kassenlage sowie Baufortschritt entschieden.
Die Ausweisung des Kreditbedarfs dient zur Sicherung der Investitionsfinanzierung.

Folgende Investitionsmaßnahmen wurden mit einem Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO versehen:

Produkt	**Investition**	
12601	Feuerwehr, Anschaffung Feuerwehrfahrzeug ELW	245.000,00 €
42401	Sportanlage, Planungskosten Umgestaltung	10.000,00 €
54101	Erschließung B-Plan Nr. 18 Gewerbegebiet	250.000,00 €
54101	Erschließung B-Plan Nr. 19 Wohngebiet	300.000,00 €
	mit VE für 2027 = 300.000 €	
57301	Bauhof, Anschaffung eines Transporters	61.000,00 €
57301	Bauhof, Anschaffung eines Mähcontainers	25.000,00 €

Für die Aufhebung der Sperrvermerke ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.

8. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 6 GemHVO)

Haushalts-jahre	Fortge-schriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermäch-tigungen [1]	in das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolu-men geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte [2]
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre [3]	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	3.836	909	2.067	2.044	1.185	0
2023	2.307	739	1.495	1	0	0
2024	1.414	574	256	584	0	0
2025	1.733	--	--	--	--	0
Hh.jahr 2026	1.107	--	--	--	--	0
2027	418	--	--	--	--	0
2028	95	--	--	--	--	0
2029	131	--	--	--	--	0

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

[2] kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

[3] 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.

[4] Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

9. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 7 GemHVO)

Konten-gruppe bzw. -art	lfd. Nr.	Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024 [1]	2025 [2]	2026 [3]	2027 [4]	2028 [4]	2029 [4]
			TEUR	TEUR	**TEUR**	TEUR	TEUR	TEUR
1 [5]	2 [6]	3	5	6	**7**	8	9	10
5	1	Aufwendungen	5.612	6.565	**7.138**	7.136	7.089	7.065
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	143	121	**126**	126	126	126
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land	0	0	**0**	0	0	0
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzamtsumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis	1.802	1.889	**2.088**	2.017	2.022	2.027
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	536	606	**608**	695	675	653
	6	**= bereinigte Aufwendungen**	3.131	3.949	4.316	4.298	4.266	4.259
	7	**Veränderung Vorjahr (in %)[7]**			9,29	-0,42	-0,74	-0,16
	8	**Empfehlung (in %)[8]**			1,50	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 Vorvorjahres (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

10. Übersicht zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
(Anlage 1 zu Ziffer 3.53 des Haushaltskonsolidierungserlasses vom 14.08.2025)

Die **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage** der Gemeinde Kummerfeld stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 2025 [1] aufgelaufene Defizite [2]	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2026 [3]	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 [3]	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 [4] bis 2029 [5]	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 [4] bis 2029 [5]	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 [5] (Summe lfd. Nr. 1 bis 5) 6	0	
7.	Eigenkapital Ende 2025 [1]	13.975	
8.	Eigenkapital Ende 2029 [5]	14.147	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 [3] bis 2029 [5] um	843	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 [3] bis 2029 [5] um		
		in TEUR	EUR /Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 [3]	2.036	854,03
12.	eine Verschuldung Ende 2029 [5]	2.648	1.110,74
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 [3]	2.036	854,03
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 [3]	2.967	1.244,55
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 [5]	2.648	1.110,74
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 [1] (Verbindl.keit ggü.Einheitskasse)	0	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 [3]	2.036	854,03
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 [3]	2.967	1.244,55

Einwohnerzahl am 31.03.2025 2.384

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 Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

3) Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

4) Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

5) Jahreszahl 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.

11. Übersichten über die im Haushaltsjahr umgesetzten und nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem dem Haushaltsjahr folgenden Jahr

Gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 8 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik sind die umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung und noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung im Vorbericht darzustellen,
sofern der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen ist oder die Ergebnisrücklage im neuesten Jahresabschluss weniger als 10 % der Allgemeinen Rücklage beträgt.
Für die Gemeinde war es in der Vergangenheit nicht erforderlich, umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen umzusetzen, da Erträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes führten.
Nach der mittelfristigen Finanzplanung ist für die Folgejahre 2026 bis 2028 mit einem Fehlbetrag zu rechnen.
Der Jahresabschluss 2024 liegt im prüffähigen Entwurf vor.
Die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 durch den Prüfungsausschuss ist im November terminiert. Der Abschlussentwurf sieht einen Überschuss von 656.494,96 € vor.

Die Gemeinde Kummerfeld hat zur Verbesserung der allgemeinen Ertragslage mit Wirkung zum 01.01.2024 eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze durchgeführt. Für das Haushaltsjahr 2025 wurden die Hebesätze für die Grundsteuer A und B in Höhe der Empfehlung des Transparenzregisters festgelegt. Die Hebesätze der Realsteuern sind durch eine Hebesatzsatzung festgelegt worden. Diese ist auch als Anlage im Vorbericht dieses Haushaltsbuches enthalten.
Der Gewerbesteuerhebesatz wurde 2024 von 340% auf 360 % (+20%-Punkte) erhöht.
Für 2025 ist wurde eine weitere Erhöhung des Gewerbesteuer-Hebesatzes auf 390 % (+30%-Punkte) durchgeführt.

Mit der Ausweisung von Wohnbau- und Gewerbegebieten konnte die Gemeinde in den letzten Jahren Erträge aus dem Verkauf der Grundstücke erzielen sowie ihre Steuerkraft durch steigendes Gewerbesteueraufkommen verbessern. Eine weitere Steigerung der Gewerbesteuereinnahmen wird durch Ansiedlung weiterer Firmen im neuen Gewerbegebiet Nylandbogen erwartet. Der Verkauf der Gewerbegrundstücke konnte 2023 abgeschlossen werden. Erste Gewerbegrundstücke sind bereits bebaut worden. Eine positive Entwicklung der Gewerbesteuer ist zu verzeichnen.

Die Gemeinde plant auf einem Grundstück aus eigenem Bestand mit dem B-Plan Nr. 19 ein neues Wohngebiet an der Bundesstraße. Der Verkauf der Grundstücke ist für 2027 / 2028 vorgesehen. Die Verkaufserlöse werden sowohl den Ergebnishaushalt als auch die Kassenlage stärken.

Nach erfolgter Übertragung der Aufgabe „Oberflächenentwässerung“ an den Abwasserzweckverband Südholstein (AZV) hat die Gemeindevertretung auf Ihrer Sitzung am 27.09.2018 beschlossen, ab dem Jahr 2020 eine Niederschlagswassergebühr einführen zu lassen. Die bislang ausschließlich durch Steuermittel der Gemeinde finanzierte Aufgabe wird durch die Einführung einer Gebühr verursachergerecht finanziert werden. In der Zukunft erforderliche Sanierungsmaßnahmen werden über den Wirtschaftsplan des AZV abgewickelt, wobei der Gemeinde der Kostenanteil für die Entwässerung der Straßenflächen verbleibt.

Aufgrund der sich im Finanzplanungszeitraum abzeichnenden Entwicklung werden für die Folgejahre weitere Bemühungen zur Haushaltskonsolidierung erforderlich. Im Finanzausschuss wurde am 09.09.2021 im Einzelnen über die Hinweise des Haushaltskonsolidierungserlasses beraten. Die Beratungsergebnisse sind der folgenden

Übersicht zu entnehmen. Die Veränderungen des Maßnahmenkataloges werden jedes Jahr mit dem Haushaltsentwurf vorgelegt.
Aufgrund der positiven Abschlüsse der Vorjahre, insbesondere aus den Grundstücksverkäufen, steht der Gemeinde Kummerfeld eine gut ausgestattete Ausgleichsrücklage zur Verfügung. Da der Finanzplan für die Jahre 2024 bis 2029 am Ende des Jahres jeweils einen positiven Bestand ausweist und der Anteil der allgemeinen Rücklage das vorgeschriebene Größenverhältnis zur Bilanzsumme aufweist, kann für die Haushaltsjahre 2026 bis 2029 das Instrument des fiktiven Haushaltsausgleichs gem. § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO angewendet werden.
Aus Gründen der Transparenz und zur weiteren Information werden aber trotzdem die geforderten Vorberichtsinhalte für defizitäre Haushaltssituationen aufgezeigt.

Hinweise zur Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen und zur Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen(gem. Haushaltskonsolidierungserlass 2025 vom 14.August 2025)

1 Die wesentlichen Änderungen gegenüber der mit Erlass vom **08. August 2024** herausgegebenen Hinweisliste sind im Fettdruck aufgeführt.

2 Kommunalberichte und andere Veröffentlichungen des Landesrechnungshofs wie zum Beispiel Handreichungen sind im Internet unter http:/www.landesrechnungshof-sh.de zu finden.

3 Die Vorschriften zum kommunalen Haushaltsrecht sind im Internet unter http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de → Themen → Kommunales → Finanzen zu finden.

4 Bericht über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein vom **24. Januar 2024**, http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de → → Themen → Kommunales → Finanzen → Finanzsituation der Kommunen, Haushaltserlass/Finanzplanung

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
1.	**Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen**					
1.1	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) GemHVO, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushalts- politischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.		x			Zur Erläuterung s. Vorbericht
1.2	Höhe der Steigerungsrate der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass; Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.		x			Zur Erläuterung s. Vorbericht
1.3	Kritische Überprüfung aller freiwilligen Leistungen; vor der Gewährung von Zuschüssen sollte geprüft werden, ob ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die finanziell zu unterstützende Aufgabe besteht, ob die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen ist, wie die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzerinnen und Nutzer zu bewerten ist und ob die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicherstellen; siehe ergänzend hierzu Ziffern 4.1 und 4.2 dieses Erlasses.		x			
1.4	Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten;	x				Angelegenheit des Amtes
1.5	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen.	x				Angelegenheit des Amtes
1.6	Bei dem Vergleich von Kreditangeboten unter anderem auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen (siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de).		x			Angelegenheit des Amtes
1.7	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen (Erläuterung zu § 23 GemHVO); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses		x			
1.8	Restkreditermächtigungen; bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist der Grundsatz der Nachrangigkeit der Kreditaufnahme zu beachten und zu prüfen, ob Restkreditermächtigungen in Abgang gestellt werden können.		x			
1.9	Höhe der Steigerungsrate der Personalaufwendungen im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass		x			
1.10	Sofern Stellen nicht im Falle eines Ausscheidens des Stelleninhabers oder der Stelleninhaberin gestrichen werden: Nutzung der nach § 35 Absatz 4 LBG eröffneten Möglichkeit, den Eintritt von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand um bis zu drei Jahre über die Altersgrenze hinauszuschieben, wenn die Betreffenden dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.	x				Keine Beamten bei der Gemeinde
1.11	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)			x		Entscheidung im Einzelfall bei Ausscheiden von Beschäftigten
1.12	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.			x		Entscheidung im Einzelfall bei Ausscheiden von Beschäftigten
1.13	Versicherungen (Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofes)		x			
1.14	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheim an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.		x teilweise			umgesetzt für Sportlerheim
1.15	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen; Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen				x	
1.16	**Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen**			x		
1.17	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften		x			
1.18	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein	x				
1.19	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen		x			
1.20	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde	x				
1.21	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 01. September2020, GOVBl. Schl.-H. Seite 573).		x			
1.22	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen (zum Beispiel Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)				x	

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
1.23	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30.September 2022).		x			
1.24	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass insbesondere die Kosten für den Bezug elektrischer Energie und die mit der verbauten Leuchtentechnologie einhergehenden Wartungskosten die Gesamtkosten der Straßenbeleuchtung dominieren. Dieser Kostenentwicklung kann und muss zukünftig durch den konsequenten Einsatz moderner LED-Lampentechnik begegnet werden (Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30.September 2022)		x			
1.25	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).		x			
1.26	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 01. Februar 2022	x				Angelegenheit des Amtes wegen Einheitskasse/ wird dort beachtet
1.27	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	x				
1.28	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.					Wird bei Bedarf geprüft.
1.29	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.	x				
1.30	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen (Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23.Mai 2022).	x				
2.	**Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen**					
2.1	Hundesteuer: mindestens 120 €					Akt. 1.Hund 60 €, 2.Hund 72 €, ab 3.Hund 96 €
2.2	Prüfen, ob eine Zweitwohnungssteuer erhoben werden kann. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Ummeldeeffekte u. ä. sind zu berücksichtigen.	x				
2.3	Spielgerätesteuer: mindestens 12,0 % der Bruttokasse		x			Aktuell 12 %, Satzung vorhanden, keine aufgestellten Geräte
2.4	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)		x			
2.5	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschule	x				Angelegenheit des Schulverbandes Bilsbek
2.6	Höhe der Gebühren öffentlicher Bibliotheken	x				
2.7	Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Absatz 2 BrSchG		x			
2.8	Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.	x				
2.9	Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken				x	
2.10	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.				x	
2.11	Erhebung von Sondernutzungsgebühren	x				Angelegenheit des Amtes
2.12	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)	x				Angelegenheit des Amtes
2.13	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde	x				
2.14	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	x				
2.15	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung	x				Angelegenheit des Amtes
2.16	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht bereits über die Zweitwohnungssteuer steuerlich erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden.	x				
2.17	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden	x				
2.18	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden	x				
2.19	Erhebung angemessener Entgelte für Veranstaltungen der Kurbetriebe	x				

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
2.20	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/ Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses		x			
2.21	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen		x			
2.22	Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete	x				
2.23	Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen		x			
2.24	Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)			x		
2.25	Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt				x	
2.26	Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheimen	x				
2.27	Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte			x		
2.28	Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen, bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mindestens 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschulen sollen die Erträge aus den Kursgebühren jeweils mindestens das Dozentenhonorar abdecken; bei Musikschulen sollen die Gebühren mindestens 90 % der Aufwendungen für die pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter decken (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs).	x				Aktuell besteht in der Gemeinde keine kostenrechnende Einrichtung
2.29	Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune	x				
2.30	Mietanpassung, Veräußerung von Gebäuden		x			
2.31	Anpassung der Pachten; bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten			x		Keine Kleingärten auf gemeindlichen Flächen
2.32	Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung			x		
2.33	Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.					Derzeit nicht vorhanden
2.34	Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.					Derzeit nicht vorhanden
2.35	Veräußerung von sonstigem Vermögen	x				
2.36	Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt; Näheres hierzu siehe Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften		x			
2.37	Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs), s. auch Ziffer 4.13	x				
2.38	Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)	x				Erfolgt durch das Amt, alle Möglichkeiten werden ausgeschöpft
2.39	Der Landesrechnungshof stellt für einige Schulträger Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge fest („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017, Ziffer 3). Die Berechnungen der Schulkostenbeiträge sollten regelmäßig überprüft werden.		x			
2.40	Die Bewirtschaftung von kommunalen Friedhöfen birgt ein hohes Einsparpotenzíal. Die Kosten sollten jährlich ermittelt und eine kostendeckende Gebühr erhoben werden (Kostendeckungsgebot nach § 6 Absatz 2 KAG, Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23.Mai 2022).	x				
3.	**Weitere Maßnahmen**					
3.1	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.	x				
3.2	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes	x				Amt kooperiert mit der Gemeinde Rellingen
3.3	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.	x				
3.4	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses	x				
3.5	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden	x				
3.6	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (zum Beispiel Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von Zentralen Orten mit dem Zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des Zentralen Ortes genutzt wird.		x **teilweise**			

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
3.7	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfls. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017)		x			Angelegenheit des Schulverbandes Bilsbek
3.8	Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung	x				Angelegenheit des Amtes, gem. Beschluss Amtsausschuss v. 03.06.2021 derzeit keine Kooperation
3.9	Kleineren Gemeinden empfiehlt der Landesrechnungshof, die Abwasserbeseitigung auf einen Verband zu übertragen oder zumindest mit anderen Trägern in der Kanalunterhaltung zusammenzuarbeiten (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).		x			
3.10	Zur Verbesserung der inneren Organisation empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Ausschüsse durch Zusammenlegung des Hauptausschusses mit dem Finanz-, Wirtschaftsförderungs-, Eingaben- und Rechnungsprüfungsausschuss, des Bauausschusses mit dem Planungs-, Umwelt- und Kleingartenausschuss sowie des Schulausschusses mit dem Kultur- und Sportausschuss zu reduzieren (Hinweis zum Kleingartenausschuss: Nach Information des Ministeriums für Energiewende, Landwirtschaft, Umwelt, Natur und Digitalisierung gibt es keine rechtliche Verpflich-tung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es nunmehr freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisange-hörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksaus-schuss sowie dem Bauausschuss auch der Verkehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrwesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.		x			
3.11	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.	x				Angelegenheit des Amtes
3.12	Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen		x			
3.13	Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen				x	
3.14	Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.	x				
3.15	Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Einnahmen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	x				
3.16	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)		x			
3.17	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)			x		
3.18	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine (Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	x				
3.19	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	x				Angelegenheit des Amtes
3.20	Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	x				
3.21	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	x				
3.22	Überprüfung, inwieweit die Betreuung für Kinder bis zum 3. Lebensjahr durch Tagespflegepersonen wahrgenommen werden kann; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass dies gegenüber den Ausgaben für die institutionalisierte Kinderbetreuung finanziell günstiger ist (Kommunalberichte 2008 und 2013 des Landesrechnungshofs).		x			
3.23	Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement. Weitere Empfehlungen zum Gebäudemanagement gibt der Landesrechnungshof im Kommunalbericht zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30.September 2022. .		x			
3.24	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; zum Beispiel Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.		x			

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
3.25	Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiungen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.	x				
3.26	Überprüfung der Gewährung von Leistungen für Kosten der Unterkunft (KdU): unter anderem Einhaltung der Mietobergrenze und der Obergrenze für Heizkosten, Heiz- und Betriebskostenabrechnung sowie Sicherstellung, dass eventuelle Erstattungen auch die kommunalen Leistungen verringern; siehe hierzu im Einzelnen Kommunalbericht 2011 und Handreichung des Landesrechnungshofs zu seiner Querschnittsprüfung.	x				
3.27	Prüfung einer teilweisen oder vollständigen Zusammenlegung von Schul- und Gemeindebibliotheken; bei einer teilweisen Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.	x				
3.28	Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr). Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Bibliotheken geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).	x				
3.29	Bei dem Betrieb von öffentlichen Bibliotheken, Museen etc. Überprüfung, inwieweit der Einsatz ehrenamtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter möglich ist. Nach § 3 Absatz 2 Bibliotheksgesetz sollen öffentliche Bibliotheken hauptamtlich von bibliothekarischen Fachkräften geführt werden. Unbeschadet davon können bibliothekarische Nebenstellen insbesondere in größeren Städten durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften flankierend unterstützt werden.	x				
3.30	Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein. Laut Erhebungen des Landesrechnungshofs rentieren sich Kosten der Hundebestandsaufnahmen überwiegend nach einem Jahr, spätestens nach fünf Jahren. Eine rechtlich korrekte Durchführung der Bestandsaufnahme ist zu beachten. Ein etwaiger externer Dienstleister ist sorgfältig auszuwählen. .				x	
3.31	Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sogenannten „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im Internet unter www.zoll-auktion.de versteigert. Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.		x			
3.32	Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)			x		
3.33	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung			x		
3.34	Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen			x		
3.35	Verzicht auf Errichtung einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung, soweit dies der Kommune nicht ausdrücklich von dritter Seite, zum Beispiel durch Erblasserin oder Erblasser, aufgegeben worden ist. Bei rechtsfähigen kommunalen Stiftungen sind ein gesonderter Haushaltsplan und ein gesonderter Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss unterliegt wie der Jahresabschluss des Gemeindehaushalts der Prüfung nach § 92 GO. Dies führt zu zusätzlichen Kosten. Auf § 88 Absätze 3 und 4 GO wird hingewiesen.	x				
3.36	Bei Schulträgern mehrerer Schulen Bildung eines Hausmeisterteams, das schulübergreifend eingesetzt wird, statt Zuordnung eines Hausmeisters oder einer Hausmeisterin zu je einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.	x				
3.37	Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.	x				
3.38	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.	x				
3.39	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO umzustellen.	x				
3.40	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer - Verbesserung der Ertragslage - Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt - Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und - Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche. Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.	x				

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
3.41	Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).	x				
3.42	Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften	x				
3.43	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen (Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	x				Erfolgt durch Fremdfirmen
3.44	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können (Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs).			x		
3.45	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.		x			Ist ab 01.01.2025 erfolgt
3.46	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs) wird hingewiesen.	x				
3.47	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuer über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).			x		Wird teilweise beachtet
3.48	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4)			x		Festsetzung für 2025 Grundsteuer A 573 v.H. Grundsteuer B 399 v.H. Gewerbesteuer 390 v.H.
3.49	Verbesserung im Bereich der sozialen Beratungsstellen, zum Beispiel durch Vereinbarungen für die Erfassung der Fallzahlen, in der Erziehungsberatung, der Gestaltung der Verträge in der Schuldnerberatung und Überprüfung von Überschneidungen mit anderen Beratungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	x				
3.50	Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	x				
3.51	Soweit eine Kommunalverwaltung Außenstellen unterhält, sollte ein möglicher Verzicht auf Außenstellen geprüft werden. Soweit ein Verzicht nicht möglich scheint, bietet sich gegebenenfalls eine Reduzierung der personellen Besetzung und Öffnungszeiten an.	x				
3.52	Bei Ämtern und Gemeinden, die an der Verwaltungsstrukturreform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert worden sind (Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014).	x				
3.53	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Gemeinde aus Gründen der Transparenz als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt		x			
3.54	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.		x			
3.55	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigeren Konditionen.		x			
3.56	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigsten korruptionsanfällig.		x			
3.57	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie zum Beispiel Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.	x				
3.58	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.	x				
3.59	Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes (Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022).	x				
3.60	**Erhebung einer Verpackungssteuer (vergleiche BVerfG, Beschluss des Ersten Senats vom 27.November 2024 – 1 BvR 1726/23 – Rn. 1-77)**					**Das Thema „Einführung einer Verpackungssteuer“ wurde in Kummerfeld bisher nicht beraten**
4.	**Hinweise**					
4.1	Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (zum Beispiel Zuschüsse für Wirtschaftsförderungsgesellschaften des Kreises, Beiträge an kommunale Landesverbände, Fachverbände der Kämmerer, Kassenverwalter usw., Beiträge an den Verein Nordfriesisches Institut, Zuweisungen an Schwarzdeckenunterhaltungsverbände, Umlagen an Wasser- und Bodenverbände, Zuschüsse an Büchereiverein, Einrichtungen der dänischen Minderheit oder an das Landestheater).		x			

		Ohne Belang	Um-gesetzt/ beachtet	möglich	Pol. nicht gewollt	Bemerkung
4.2	Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.		**x**			
4.3	Eine Beschränkung der Bauunterhaltungsmittel kann für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Zur Bedeutung und Höhe angemessener Bauunterhaltungsmittel wird auf die Kommunalberichte 1999 und 2013 des Landesrechnungshofs verwiesen.		**x**			
4.4	Personaleinsparungen im Bereich der Rechnungsprüfung (Rechnungsprüfungsämter und Gemeindeprüfungsämter) können für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Gerade in Zeiten schwieriger Haushaltssituation leisten quantitativ ausreichend besetzte Rechnungs- und Gemeindeprüfungsämter, deren Mitarbeiter-innen und Mitarbeiter durch ständige Fortbildung gut qualifiziert sind, einen wesentlichen Betrag zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung. Vor diesem Hintergrund kann im Einzelfall auch eine Personalaufstockung angezeigt sein.	**x**				
4.5	Übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Bauunterhaltung werden grundsätzlich anerkannt. Dies gilt auch für übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen, für die am 31.12. des jeweiligen Jahres dem Grunde nach bereits eine rechtliche Verpflichtung zur Leistung der Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen bestand (zum Beispiel erteilte Aufträge; Gewerbesteuerumlage für höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal; freiwillige Leistungen, die erst im Folgejahr abgerechnet werden, soweit diese anerkannt werden).		**x**			
4.6	Kassenkreditzinsen werden grundsätzlich anerkannt, auch wenn sie aufgrund von Fehlbeträgen entstanden sind.	**x**				
4.7	Aufwendungen für die Gewährung von Leistungsprämien an Beamtinnen und Beamte werden als unvermeidlich anerkannt.	**x**				
4.8	Förderprogramme der Kreise für Vereine und Verbände sehen zum Teil eine Mitleistung der Gemeinden vor. Es wird empfohlen, hierbei die besondere Situation in Gemeinden, die auf Fehlbetragszuweisungen angewiesen sind, zu berücksichtigen, damit die Vereine und Verbände in diesen Gemeinden auch dann eine Förderung des Kreises erhalten können, wenn eine Mitleistung der Gemeinde nicht möglich ist.	**x**				Angelegenheit des Kreises
4.9	Fördervoraussetzung für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen: Die Hebesätze müssen im Antragsjahr in der vorgegebenen Höhe festgelegt sein (Ziffer 2.3.1 der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen). Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Einnahmeausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.	Hinweis wird zur Kenntnis genommen				
4.10	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfszuweisungen nach § 18 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20 dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.	Hinweis wird zur Kenntnis genommen				
4.11	Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrags, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.	Hinweis wird zur Kenntnis genommen				
4.12	Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 9. Juni 2023, GVOBl. Schl.-H. Seite 286) müssen die Standortgemeinden, bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen, sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.				x	
4.13	Bei Eigenbetrieben wird eine Gewinnabführung an die Kommune in Höhe von mindestens 50% erwartet; entsprechende Anwendung bei allen weiteren ausgegliederten Einheiten.					

12. Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände (Konto 5318)

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 8c GemHVO)

lfd. Nr.	Produkt	Bezeichnung	Höhe der Aufwendung in EUR		
			HH-Jahr		
			2024	2025	**2026**
1	12601	Feuerwehr - Zuschuss Kameradschaftskasse sowie Zuschuss zur Fahrerausbildung, ab 2025 hier nur noch Zuschuss Kameradschaftskasse. Führerschein-Ausbildung neu bei Verwaltungsaufwendungen (12601.5262010)	6.244,53	1.600	**1.600**
2	31510	Seniorenbetreuung - Zuschuss an DRK	0,00	1.000	**1.000**
3	33100	Förderung der Wohlfahrtspflege - Mittelbereitstellung für folgende Zuschüsse: Lebenshilfe für geistig Behinderte, Diakoniestation Kummerfeld (bis 2024), verschiedene Wohlfahrtsverbände und Wendepunkt	2.776,12	600	**300**
4	42101	Förderung des Sports - Verrechnungszuschuss für Pacht	3.100,00	3.100	**2.800**
5	55400	Naturschutz und Landschaftspflege - Zuschuss für Baumschutzpflegemaßnahmen (weiterhin) und Regenwassernutzungsanlagen (nur bis 2024, Richtlinie aufgehoben)	0,00	1.000	**1.000**
		Summe	12.120,65	7.300	6.700

13. Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 8c GemHVO)

lfd. Nr.	Produkt	Bezeichnung	Höhe der Aufwendung HH-Jahr 2024 EUR	HH-Jahr 2025 EUR	**HH-Jahr 2026 EUR**
1	11102	Mitgliedsbeitrag Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag, Beiträge an den Arbeitgeberverband sowie Mitgliedschaft "AktivRegion", GAK Regionalbudget	3.920,55	5.800,00	**5.800,00**
2	12201	Ordnungsaufgaben - Mitgliedsbeitrag Bund Deutscher Schiedsmänner	123,00	200,00	**200,00**
3	25300	Zoologische und botanische Gärten - Mitgliedsbeitrag Förderkreis Arboretum	51,13	100,00	**100,00**
4	28100	Heimat- und Kulturpflege - Mitgliedsbeitrag zur Förderung des Stadttheaters Elmshorn	25,00	100,00	**100,00**
		Summe	**4.119,68**	**6.200,00**	**6.200,00**

14. Übersichten über die Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 8 e) der Gemeindehaushaltsverordnung sind die Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen darzustellen, sofern der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Jahre der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht ausgeglichen ist oder die Ergebnisrücklage im neuesten Jahresabschluss weniger als 10 % der Allgemeinen Rücklage beträgt.

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Kummerfeld hat am 12.10.2023 eine Erhöhung der Steuerhebesätze beschlossen und diese für **2024** umgesetzt:

Grundsteuer für
a) die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 360 v.H. (vorher 325 v.H.)
b) die Grundstücke (Grundsteuer B) 380 v.H. (vorher 325 v.H.)

Gewerbesteuer 360 v.H. (vorher 340 v.H.)
der Steuermessbeträge.

Für 2025 wurden in einer separaten Hebesatzsatzung für die Grundsteuer A und B die Hebesätze des Transparenzregisters festgesetzt (lt. Entwurf: **Grundsteuer A =537 %, Grundsteuer B = 399 %**.
Der Gewerbesteuer-Hebesatz wird in der Satzung lt. Entwurf auf **390 %** festgesetzt.

Die Gemeinde hat die Aufgabe der Oberflächenentwässerung an den Abwasserzweckverband übertragen. Gem. Beschluss der Gemeindevertretung hat der AZV ab dem Haushaltsjahr 2020 eine Niederschlagswassergebühr einführen.
Seitdem trägt die Gemeinde nur noch ihren Anteil der Straßenentwässerung sowie die Niederschlagswassergebühren für ihre eigenen bebauten Grundstücke.

Die Gemeinde erhebt zur Ausschöpfung der sonstigen Einnahmemöglichkeiten beispielsweise eine Kostenbeteiligung für die Nutzung der gemeindlichen Sporteinrichtungen.

Für die abrechnungsfähigen Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr hält die Gemeinde eine Feuerwehr-Gebührensatzung vor.

15. Übersicht über die abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte,

die nicht nach § 1 der Verordnung über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften kommunaler Körperschaften genehmigungsfrei gestellt sind (§ 6 Abs 1 Ziffer 9 GemHVO)

- Fehlanzeige -

16. Übersicht über die Ergebnisse der kostendeckenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

(§ 6 Abs 1 Ziffer 10 GemHVO)

- Fehlanzeige -

17. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

(§ 6 Abs 1 Ziffer 11 GemHVO)

- Fehlanzeige -

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

(§ 6 Abs 1 Ziffer 12 GemHVO)

- Fehlanzeige -

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

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 13 GemHVO)

Name	Stamm-kapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckungen (-) Umlagen (-)		
				Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-jahr 2026
	TEUR	TEUR	%	TEUR	TEUR	TEUR
I. Sondervermögen						
1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr	--	--	--	0	0	0
II. Zweckverbände						
Kreisfeuerwehrverband				-3 Umlage	-3 Umlage	-3 Umlage
Schulverband Bilsbek						
Umlage Schulbetrieb				-472	-550	-530
Umlage KiTa-Betrieb				-10 Umlage	0 Umlage	-20 Umlage
Wegeunterhaltungs-verband Pinneberg				-42 Umlage	-44 Umlage	-45 Umlage
nachrichtlich: Wasserverband Pinnau-Bilsbek-Gronau				-9 Umlage	-9 Umlage	-9 Umlage
III. Gesellschaften						
Schleswig-Holstein Netz AG		165		+6	+6	
IV. Kommunalunternehmen nach §19 b GkZ						
keine						
V. gemeinsame Kommunal-unternehmen nach § 19 b GkZ						
keine						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						
keine						

20. Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage der Sondervermögen, Treuhandvermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 14 GemHVO)

Gemeinsam mit der Gemeinde Prisdorf trägt die Gemeinde Kummerfeld den Schulverband Bilsbek. Der Finanzbedarf des Zweckverbands wird durch die Erhebung von Umlagen von den Trägergemeinden gedeckt. Die Höhe der Umlagen geht aus der Übersicht zu Punkt 18 hervor.

Schulverband Bilsbek

	2024 in €	**2025 in €**	**2026 in €**
Ertragslage (Plan-daten)			
Erträge	1.335.314	1.532.100	1.553.500
Aufwendungen	1.339.881	1.799.500	1.778.000
Überschuss / Fehl-betrag	-4.467*	-267.400*	-224.500*
Finanzlage (Plan-daten)			
Saldo Einzahlungen /Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	+14.700	-264.000	-223.800
Saldo Einzahlungen /Auszahlungen aus In-ves-tions- und Finanzie-rungs-tätigkeit	0	0	0
Verschuldung	0	0	0

*) geplante Fehlbeträge zum Ausgleich der Überschüsse aus Vorjahren

21. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten, an denen die Gemeinde beteiligt ist

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 15 GemHVO)

- Fehlanzeige -

22. Übersicht über die geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Sondervermögen, Gesellschaften, Kommunalunternehmen und andere Anstalten, an denen die Gemeinde beteiligt ist

(§ 6 Abs. 1 Ziffer 16 GemHVO)

- Fehlanzeige -

Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 17

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

Haushaltsjahre			2022	2023	2024	2025	Haus-halts-jahr	2027	2028	2029
Kredite nach § 85 GO	1	Mio.€	4,122	4,014	2,145	2,036	2,967	2,942	2,795	2,648
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio.€	0,170	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen[2]	3	Mio.€								
Kommunalunternehmen (>50 %)[3]	4	Mio.€								
andere Anstalten[4]	5	Mio.€								
Zweckverbände (>50 %)[5]	6	Mio.€								
Gesellschaften[6]	7	Mio.€								
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio.€	4,292	4,014	2,145	2,036	2,967	2,942	2,795	2,648
	9	€/Ew	1.800,34	1.683,72	899,75	854,03	1.244,55	1.234,06	1.172,40	1.110,74
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %)[7]	10	Mio.€								
Zweckverbände (20 % bis 50 %)[8]	11	Mio.€								
andere Gesellschaften[9]	12	Mio.€								
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	13	Mio.€	4,292	4,014	2,145	2,036	2,967	2,942	2,795	2,648
	14	€/Ew	1.800,34	1.683,72	899,75	854,03	1.244,55	1.234,06	1.172,40	1.110,74
kreditähnliche Rechtsgeschäfte[10]	15	Mio.€								
Bürgschaften	16	Mio.€								
Treuhandvermögen[11]	17	Mio.€								
Stiftungen[12]	18	Mio.€								

EWZ am 31.03.2025 = 2.384

[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

23. Wesentliche Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

(§ 6 Abs. 2 GemHVO)

Der anliegende Haushaltsplan ist unter doppischen Gesichtspunkten aufgestellt worden und entspricht den Regelungen der Gemeindeordnung (GO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).
Durch die Einführung der drei Komponenten des neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR) soll ein differenzierter Überblick über die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage geschaffen werden.
Ein weiteres Ziel ist die vollständige und periodengenaue Darstellung des Ressourcenverbrauchs. Insbesondere werden Abschreibungen berücksichtigt, sodass der Ressourcenverbrauch dann erfasst wird, wenn er tatsächlich stattfindet und nicht wie beim kameralen Kassenwirksamkeitsprinzip zum Zeitpunkt der Zahlung.
Grundlage für die Planung des Haushaltsjahres 2025 sowie der folgenden drei Jahre waren die Empfehlungen des Haushaltserlasses sowie die Hinweise zum Haushaltskonsolidierungserlass des Landes vom 14.08.2025.
Generelles Ziel der Gemeinde Kummerfeld ist es, die Ergebnisplan zu verbessern, um den Haushaltsausgleich zu erreichen.
Einzelziele sind jeweils bei den Produkthaushalten beschrieben.

24. Weitere Anmerkungen

Aufgrund des noch nicht beschlossenen Jahresabschlusses 2024 sind die Angaben des Haushaltsplanes in der Spalte „Ergebnis des Vorvorjahres“ als vorläufig zu betrachten.
Die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 erfolgt im November 2025. Es ist vorgesehen, dass die Beschlussfassung über den Jahresabschluss 2024 auf der Dezembersitzung der Gemeindevertretung erfolgt.

Gemeinde Kummerfeld

Bilanz

des Jahres

2024

Anlage gem. § 1 Abs. 2 Ziffer 2 GemHVO

Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung am 09.12.2025

Bilanz 2024

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**19.409.843,97**	**18.015.730,31**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	288,73	219,67
02-09	1.2 Sachanlagen	15.416.310,89	15.618.391,09
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.057.828,16	2.057.828,16
021	1.2.1.1 Grünflächen	508.737,92	508.737,92
022	1.2.1.2 Ackerland	1.375.295,63	1.375.295,63
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	173.794,61	173.794,61
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.046.227,04	8.018.809,31
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	2.649.548,27	2.604.750,94
031	1.2.2.3 Wohnbauten	766.066,32	860.168,05
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	4.630.612,45	4.553.890,32
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	3.076.510,68	2.949.075,59
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	698.005,94	698.005,94
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	18.457,81	17.747,89
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.232.114,07	2.114.498,54
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	127.932,86	118.823,22
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	562.909,90	480.285,98
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.399,02	89.068,76
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.592.435,09	2.023.322,29
	1.3 Finanzanlagen	3.993.244,35	2.397.119,55
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	3.993.244,35	2.397.119,55
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	**1.093.799,69**	**1.643.588,86**
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151,152,153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157,158,159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	131.756,22	142.592,51
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	20.258,00	33.585,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	20.232,19	64.936,03
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.597,47	9.697,62
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00

Bilanz 2024

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	86.668,56	34.373,86
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	962.043,47	1.500.996,35
185	davon: Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	962.043,47	1.500.996,35
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**407.564,98**	**373.069,36**
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA	**20.911.208,64**	**20.032.388,53**

Bilanz 2024

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**14.071.325,84**	**14.727.820,80**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	10.148.576,14	4.981.514,74
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	614.400,21	9.089.811,10
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	1.893.471,22	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.414.878,27	656.494,96
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**1.967.719,87**	**2.001.796,02**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	150.408,19	154.893,82
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	930.108,43	997.609,53
233	2.3 für Beiträge	887.203,25	849.292,67
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	887.203,25	849.292,67
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenausgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	**3. Rückstellungen**	**0,00**	**0,00**
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später enstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	**4. Verbindlichkeiten**	**4.872.162,93**	**3.302.771,71**
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.014.225,17	2.145.300,00
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	4.014.225,17	2.145.300,00
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	17.996,27	161.594,31
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	90,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	839.941,49	995.787,40
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA	**20.911.208,64**	**20.032.388,53**

*** *Ende der Liste "Bilanz"* ***

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme [1]

gem. § 1 Abs. 2 Ziffer 3 GemHVO

Haushaltsjahr	Allgemeine Rücklage am 31.12 in TEUR	Sonderrücklage am 31.12 in TEUR	Ausgleichsrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahres-. überschuss Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. [1] in TEUR	Bilanzsumme 31.12. *) in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme [2] in %	Anteil der allgem. Rücklage an der Bilanzsumme [4] in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2022	10.149	0	614	0	1.893	12.656	19.926	63,52	51,00%
2023	10.149	0	2.507	0	1.415	14.071	20.911	67,29	49,00%
2024	4.982	0	9.090	0	656	14.728	20.032	73,52	25,00%
2025	--	--	8.337	--	-753	--	--	--	--
Haushaltsjahr 2026	--	--	7.454	--	-883	--	--	--	--
2027	--	--	6.753	--	-701	--	--	--	--
2028	--	--	8.973	--	2.220	--	--	--	--
2029	--	--	8.509	--	-464	--	--	--	--

1) Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichenen 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

*) Die Erstellung einer Planbilanz wird von den haushaltsrechtlichen Vorschriften nicht gefordert. Es erfolgt nur die Angabe der Bilanzsummen aus vorliegenden Jahresabschlüssen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

(Anlage gem. § 1 Abs. 2 Ziffer 4 GemHVO)

VE im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
2022					
2023					
2024					
2025					
Haushaltsjahr	300				
Summe	300	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	118				

Nachrichtlich

Produktsachkonto	Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung in EUR
54101.7852004	Erschließung Straßenbau Wohngebiet B-Plan Nr. 19 - Gesamtvolumen 600.000 €	Hh.jahr 2027 300.000

Übersicht über die gebildeten Budgets

(§ 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

A.	**Ergebnisplan**	
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne 11101, 11102, 11103, 11108, 12101, 12102, 12201, 12601, 21102, 25300, 26200, 28100, 31210, 31510, 33100, 36110, 36120, 36220, 36250, 36501, 36503, 36601, 42101, 42401, 42402, 51100, 52201, 52202, 52203, 52204, 52206, 52301, 52302, 53102, 53200, 53601, 53701, 53802, 54101, 54102, 54501, 54702, 55200, 55300, 55400, 57301, 57302, 61100, 61200 jeweils ein Budget. Die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne 21105, 21201, 21301, 21501, 21701, 21825, 22101, 24101 werden zu einem Budget zusammengefasst. Die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne 53110, 53111 und 53112 werden zu einem Budget zusammengefasst.		
B.	**Finanzplan** **(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**	
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitonen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils ein Budget. In den Produkten 54101 und 54102 sind die Auszahlungen für die Erschließung des neuen Gewerbegebietes von dieser Regelung ausgenommen. Die Ausgaben für die Gesamtmaßnahme werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (s. Erläuterungen unterhalb des Produktsachkontos in den Teilfinanzplänen).		

Für die vorstehend nach § 20 GemHVO gebildeten Budgets gelten die in der Haushaltssatzung in § 5 und § 6 getroffenen Bugetierungsregelungen.

Hebesatzsatzung

(§ 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Die Gemeinde Kummerfeld hat am 12.12.2024 eine Hebesatzsatzung verabschiedet. Der Satzungstext ist auf der nachfolgenden Seite als Anlage zum Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO beigefügt.

Wirtschaftspläne der Sondervermögen

der Gemeinde, für die Sonderrechnungen geführt werden und in der Haushaltssatzung Festsetzungen erfolgen (§ 1 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)

Fehlanzeige

Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grund- und Gewerbesteuer der Gemeinde Kummerfeld (Hebesatzsatzung)

Aufgrund des § 4 Abs. 1 S. 1 und Abs. 2 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 28.02.2003 sowie der §§ 1 Abs. 1 und 25 Abs. 1 des Grundsteuergesetzes (GrStG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.08.1973, der §§ 1 und 16 Abs. 1 des Gewerbesteuergesetzes (GewStG) in der Fassung der Bekanntmachung vom 15.10.2002 in den jeweils zurzeit geltenden Fassungen, wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung der Gemeinde Kummerfeld vom 12.12.2024. folgende Satzung erlassen:

§1 Erhebungsgrundsatz

Die Gemeinde Kummerfeld erhebt auf den in ihrem Gebiet liegenden Grundbesitz eine Grundsteuer nach den Vorschriften des Grundsteuergesetzes und von den Gewerbetreibenden eine Gewerbesteuer nach den Vorschriften des Gewerbesteuergesetzes.

§ 2 Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

(1) Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	537 %
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	399 %
(2) für die Gewerbesteuer auf	390 %

§ 3 Inkrafttreten

Diese Satzung tritt mit Wirkung vom 01.01.2025 in Kraft.

Rellingen, den 13.12.2024

Gemeinde Kummerfeld
Die Bürgermeisterin
gez. Koll

Ergebnisplan

und

Finanzplan

sowie

Investitionsplanübersicht

Ergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	4.118.066,25	4.139.700	**4.310.500**	4.462.700	4.590.900	4.681.600
		4011000 Grundsteuer A	*14.487,47*	*14.000*	***11.500***	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		4012000 Grundsteuer B	*403.452,27*	*397.000*	***390.000***	*390.000*	*390.000*	*395.000*
		4013000 Gewerbesteuer	*1.491.491,51*	*1.345.800*	***1.400.000***	*1.400.000*	*1.400.000*	*1.400.000*
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*1.839.531,00*	*1.989.400*	***2.064.100***	*2.161.500*	*2.254.600*	*2.373.700*
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*175.953,00*	*180.500*	***221.300***	*271.900*	*300.600*	*262.800*
		4032000 Hundesteuer	*13.257,00*	*12.000*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		4051000 Leistungen nach § 32 FAG	*179.894,00*	*201.000*	***210.600***	*214.800*	*221.200*	*225.600*
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.198.422,96	1.145.400	**1.443.000**	1.443.200	1.468.000	1.468.600
		4111000 Schlüsselzuweisungen	*278.040,00*	*135.000*	***369.600***	*380.600*	*395.800*	*407.600*
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	*32.399,96*	*30.000*	***32.000***	*32.000*	*32.000*	*32.000*
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*840.472,46*	*920.100*	***960.200***	*950.100*	*960.200*	*950.100*
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*11.507,69*	*12.400*	***13.100***	*12.500*	*12.500*	*11.700*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*36.002,85*	*47.900*	***68.100***	*68.000*	*67.500*	*67.200*
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	**0**	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.051,26	41.200	**52.800**	107.500	64.300	64.300
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.140,68*	*3.500*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*37.910,58*	*37.700*	***49.300***	*104.000*	*60.800*	*60.800*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	368.323,49	393.500	**374.300**	374.300	339.600	339.600
		4411000 Mieten und Pachten	*304.978,92*	*343.300*	***327.800***	*327.800*	*327.800*	*327.800*
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*36.751,14*	*11.200*	***11.200***	*11.200*	*11.200*	*11.200*
		4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage	*26.593,43*	*39.000*	***35.300***	*35.300*	*600*	*600*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.261,05	13.600	**10.300**	10.300	10.300	10.300
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*242,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*5.831,69*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*10.187,36*	*10.200*	***10.300***	*10.300*	*10.300*	*10.300*
		4488010 Erträge aus Ausgleichsleistungen gem. Baumschutzsatzung	*0,00*	*3.400*	***0***	*0*	*0*	*0*
45	7	+ sonstige Erträge	448.309,01	70.300	**64.300**	64.300	2.864.300	64.300
		4511000 Konzessionsabgaben	*70.110,64*	*61.400*	***63.600***	*63.600*	*63.600*	*63.600*
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*2.800.000*	*0*
		4551000 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	*167.923,20*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4561000 Bußgelder	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		4562000 Stundungszinsen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen	*1.409,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		4583270 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	*14,45*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4583271 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	*258,96*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*

Ergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		4583272 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	*504,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4583640 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*8.224,68*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*199.864,08*	*8.200*	***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**	**6.189.434,02**	**5.803.700**	**6.255.200**	**6.462.300**	**9.337.400**	**6.628.700**
50	11	Personalaufwendungen	223.041,18	232.700	**262.400**	270.000	279.100	288.000
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*173.977,98*	*179.900*	***199.900***	*203.500*	*209.300*	*215.000*
		5019000 Sonstige Beschäftigte	*190,43*	*1.100*	***1.300***	*1.300*	*1.400*	*1.400*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*9.442,61*	*10.000*	***11.300***	*11.900*	*12.400*	*12.900*
		5031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	*989,93*	*1.100*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*38.439,87*	*40.300*	***48.500***	*51.900*	*54.600*	*57.300*
		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,36*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.233,87	691.400	**746.000**	643.200	616.900	618.700
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*19.685,69*	*116.700*	***162.400***	*61.400*	*61.400*	*61.400*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*8.833,99*	*15.200*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*49.029,90*	*99.200*	***110.700***	*110.700*	*80.700*	*80.700*
		5221010 Aufwendungen für Baumpflegearbeiten	*8.383,55*	*30.000*	***30.000***	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		5231000 Mieten und Pachten	*5.224,35*	*7.500*	***9.100***	*9.200*	*9.200*	*9.200*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*9.758,29*	*28.600*	***31.200***	*31.600*	*32.000*	*32.000*
		5241010 Heizkosten	*53.904,18*	*67.700*	***67.200***	*69.100*	*69.900*	*70.500*
		5241020 Stromkosten	*31.091,62*	*42.200*	***37.700***	*40.000*	*41.500*	*41.500*
		5241030 Wassergebühren	*5.155,27*	*6.900*	***7.300***	*8.200*	*8.300*	*8.300*
		5241040 Gebäudereinigung	*23.151,75*	*23.700*	***24.100***	*25.400*	*25.400*	*25.500*
		5241050 Abwassergebühren	*6.474,08*	*8.900*	***9.200***	*10.300*	*10.300*	*10.300*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*7.397,27*	*8.800*	***10.300***	*10.800*	*11.200*	*11.300*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*10.186,00*	*11.800*	***12.000***	*12.900*	*13.000*	*13.000*
		5241080 Gebäudeversicherung	*13.944,10*	*15.900*	***15.700***	*16.500*	*16.800*	*16.900*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*37.981,37*	*39.500*	***37.500***	*37.500*	*37.500*	*37.500*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*18.256,70*	*28.700*	***27.900***	*27.900*	*27.900*	*27.900*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*9.636,53*	*11.600*	***11.900***	*11.900*	*11.900*	*11.900*
		5262010 Aufwendungen zur Erlangung von Führerscheinen	*0,00*	*5.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*58.567,45*	*82.900*	***87.200***	*75.300*	*76.200*	*76.200*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*2.628,90*	*5.800*	***4.800***	*5.100*	*4.300*	*5.200*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	*35.052,29*	*31.300*	***26.800***	*26.400*	*26.400*	*26.400*
		5291010 Aufwendungen für Vorsorge und Eignung	*4.890,59*	*3.500*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	438.391,00	492.200	**541.400**	579.600	564.600	551.700
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*69,06*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*

Ergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*145.299,52*	*166.100*	***190.000***	*190.000*	*189.600*	*188.900*
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*127.435,09*	*141.600*	***151.800***	*176.200*	*180.000*	*188.000*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*95.560,48*	*110.000*	***125.500***	*139.900*	*123.100*	*105.000*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*15.104,40*	*19.600*	***17.500***	*18.000*	*18.000*	*17.900*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*54.922,45*	*54.600*	***56.400***	*55.300*	*53.700*	*51.700*
53	15	+ Transferaufwendungen	3.539.888,43	3.739.500	**4.066.100**	4.157.800	4.142.300	4.125.700
		5311010 Schulkostenbeiträge an Land	*22.296,00*	*18.000*	***17.500***	*17.500*	*17.500*	*17.500*
		5316000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*1.019.430,65*	*1.084.800*	***1.201.900***	*1.196.100*	*1.196.100*	*1.196.100*
		5339300 weitere soziale Leistungen	*16.145,00*	*20.000*	***24.500***	*24.500*	*24.500*	*24.500*
		5341000 Gewerbesteuerumlage	*143.726,00*	*120.800*	***125.700***	*125.700*	*125.700*	*125.700*
		5372010 Allgemeine Kreisumlage	*1.091.630,98*	*1.182.100*	***1.288.400***	*1.288.400*	*1.288.400*	*1.288.400*
		5372030 Amtsumlage	*710.263,00*	*707.200*	***800.200***	*810.000*	*815.000*	*820.000*
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*536.396,80*	*606.500*	***607.800***	*695.500*	*675.000*	*653.400*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	991.899,62	1.409.000	**1.522.400**	1.486.300	1.486.300	1.481.200
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*45.170,43*	*43.700*	***65.900***	*65.900*	*66.500*	*65.900*
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen	*4.119,68*	*6.200*	***6.200***	*6.200*	*6.200*	*6.200*
		5429001 Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*11.081,42*	*61.100*	***114.500***	*103.100*	*104.000*	*99.100*
		5431025 Geschäftsaufwand für kommunale Wärmeplanung	*0,00*	*0*	***25.000***	*0*	*0*	*0*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*23.332,93*	*15.900*	***14.600***	*14.900*	*13.800*	*14.200*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*744.237,61*	*1.146.500*	***1.143.400***	*1.143.400*	*1.143.000*	*1.143.000*
		5453000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Zweckverbände	*108.000,00*	*125.900*	***144.000***	*144.000*	*144.000*	*144.000*
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit private Unternehmen	*8.075,58*	*8.700*	***8.000***	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*446,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	*1.192,88*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	*27.422,47*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	*180,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473292 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	*3.781,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473630 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	*600,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473640 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*588,48*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*

Ergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5489000 Sonstige besondere ordentliche Aufwendungen	*0,00*	*300*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*13.670,38*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	17	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.612.454,10**	**6.564.800**	**7.138.300**	**7.136.900**	**7.089.200**	**7.065.300**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**576.979,92**	**-761.100**	**-883.100**	**-674.600**	**2.248.200**	**-436.600**
46	19	+ Finanzerträge	107.034,51	34.600	**34.600**	34.600	34.600	34.600
		4613000 Zinserträge Zweckverbände	*28.811,72*	*28.000*	***28.000***	*28.000*	*28.000*	*28.000*
		4618000 Zinserträge sonstiger inl. Bereich	*6.668,80*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*71.553,99*	*6.600*	***6.600***	*6.600*	*6.600*	*6.600*
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.519,47	26.400	**34.600**	61.300	62.600	61.600
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*27.322,47*	*25.900*	***34.100***	*60.800*	*62.100*	*61.100*
		5592000 Verzinsung von Steuererstattungen	*197,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**79.515,04**	**8.200**	**0**	**-26.700**	**-28.000**	**-27.000**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**656.494,96**	**-752.900**	**-883.100**	**-701.300**	**2.220.200**	**-463.600**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	752.900	**883.100**	701.300	0	463.600
		4901000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	*0,00*	*752.900*	***883.100***	*701.300*	*0*	*463.600*
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)**	**656.494,96**	**0**	**0**	**0**	**2.220.200**	**0**
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.400,00	40.400	**40.400**	40.400	40.400	40.400
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*40.400,00*	*40.400*	***40.400***	*40.400*	*40.400*	*40.400*
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.400,00	40.400	**40.400**	40.400	40.400	40.400
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*40.400,00*	*40.400*	***40.400***	*40.400*	*40.400*	*40.400*
		= 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	438.391,00	492.200	**541.400**	579.600	564.600	551.700
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*69,06*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*145.299,52*	*166.100*	***190.000***	*190.000*	*189.600*	*188.900*
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*127.435,09*	*141.600*	***151.800***	*176.200*	*180.000*	*188.000*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*95.560,48*	*110.000*	***125.500***	*139.900*	*123.100*	*105.000*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*15.104,40*	*19.600*	***17.500***	*18.000*	*18.000*	*17.900*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*54.922,45*	*54.600*	***56.400***	*55.300*	*53.700*	*51.700*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	85.421,12	98.000	**130.500**	184.500	140.800	139.700

Ergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*11.507,69*	*12.400*	***13.100***	*12.500*	*12.500*	*11.700*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*36.002,85*	*47.900*	***68.100***	*68.000*	*67.500*	*67.200*
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*37.910,58*	*37.700*	***49.300***	*104.000*	*60.800*	*60.800*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**352.969,88**	**394.200**	**410.900**	**395.100**	**423.800**	**412.000**

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

Finanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	4.075.233,76	4.139.700	**4.310.500**	4.462.700	4.590.900	4.681.600
		6011000 Grundsteuer A	*14.550,44*	*14.000*	***11.500***	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		6012000 Grundsteuer B	*402.966,85*	*397.000*	***390.000***	*390.000*	*390.000*	*395.000*
		6013000 Gewerbesteuer	*1.453.842,97*	*1.345.800*	***1.400.000***	*1.400.000*	*1.400.000*	*1.400.000*
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*1.839.531,00*	*1.989.400*	***2.064.100***	*2.161.500*	*2.254.600*	*2.373.700*
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*175.953,00*	*180.500*	***221.300***	*271.900*	*300.600*	*262.800*
		6032000 Hundesteuer	*13.237,50*	*12.000*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		6051000 Leistungen nach § 32 FAG	*175.152,00*	*201.000*	***210.600***	*214.800*	*221.200*	*225.600*
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.234.972,42	1.085.100	**1.361.800**	1.362.700	1.388.000	1.389.700
		6111000 Schlüsselzuweisungen	*362.100,00*	*135.000*	***369.600***	*380.600*	*395.800*	*407.600*
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	*32.399,96*	*30.000*	***32.000***	*32.000*	*32.000*	*32.000*
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*840.472,46*	*920.100*	***960.200***	*950.100*	*960.200*	*950.100*
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.140,68	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*2.140,68*	*3.500*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
641 642 646	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.153,75	393.500	**374.300**	374.300	339.600	339.600
		6411000 Mieten und Pachten	*313.461,15*	*343.300*	***327.800***	*327.800*	*327.800*	*327.800*
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*32.494,92*	*11.200*	***11.200***	*11.200*	*11.200*	*11.200*
		6461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage	*27.197,68*	*39.000*	***35.300***	*35.300*	*600*	*600*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.284,85	13.600	**10.300**	10.300	10.300	10.300
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*242,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	*23,80*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*5.831,69*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*10.187,36*	*10.200*	***10.300***	*10.300*	*10.300*	*10.300*
		6488010 Einzahlung aus Ausgleichszahlung gem. Baumschutzsatzung	*0,00*	*3.400*	***0***	*0*	*0*	*0*
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	318.365,06	69.800	**63.800**	63.800	63.800	63.800
		6511000 Konzessionsabgaben	*51.427,25*	*61.400*	***63.600***	*63.600*	*63.600*	*63.600*
		6521602 Erstattungen Vorsteuerforderung 19%	*5.265,43*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6521697 Erstattungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*541,19*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6561000 Bußgelder	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		6562000 Stundungszinsen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*261.131,19*	*8.200*	***0***	*0*	*0*	*0*
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	108.181,51	35.100	**35.100**	35.100	35.100	35.100
		6613000 Zinseinzahlungen Zweckverbänden	*28.811,72*	*28.000*	***28.000***	*28.000*	*28.000*	*28.000*
		6618000 Zinseinzahlungen sonstiger inl. Bereich	*6.668,80*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	*71.553,99*	*6.600*	***6.600***	*6.600*	*6.600*	*6.600*
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*1.147,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	9	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**6.128.332,03**	**5.740.300**	**6.159.300**	**6.312.400**	**6.431.200**	**6.523.600**

Finanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
70	10	+ Personalauszahlungen	223.041,18	232.700	**262.400**	270.000	279.100	288.000
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*173.977,98*	*179.900*	***199.900***	*203.500*	*209.300*	*215.000*
		7019000 Sonstige Beschäftigtungsentgelte	*190,43*	*1.100*	***1.300***	*1.300*	*1.400*	*1.400*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*9.442,61*	*10.000*	***11.300***	*11.900*	*12.400*	*12.900*
		7031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	*989,93*	*1.100*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*38.439,87*	*40.300*	***48.500***	*51.900*	*54.600*	*57.300*
		7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,36*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	405.803,31	691.400	**746.000**	643.200	616.900	618.700
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*19.640,34*	*116.700*	***162.400***	*61.400*	*61.400*	*61.400*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*7.802,46*	*15.200*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*36.091,37*	*99.200*	***110.700***	*110.700*	*80.700*	*80.700*
		7221010 Auszahlungen für Baumpflegearbeiten	*8.383,55*	*30.000*	***30.000***	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*6.814,94*	*7.500*	***9.100***	*9.200*	*9.200*	*9.200*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*13.138,36*	*28.600*	***31.200***	*31.600*	*32.000*	*32.000*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*47.246,90*	*67.700*	***67.200***	*69.100*	*69.900*	*70.500*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*34.959,56*	*42.200*	***37.700***	*40.000*	*41.500*	*41.500*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*5.239,70*	*6.900*	***7.300***	*8.200*	*8.300*	*8.300*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*21.230,91*	*23.700*	***24.100***	*25.400*	*25.400*	*25.500*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*5.154,52*	*8.900*	***9.200***	*10.300*	*10.300*	*10.300*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*6.545,71*	*8.800*	***10.300***	*10.800*	*11.200*	*11.300*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*10.185,45*	*11.800*	***12.000***	*12.900*	*13.000*	*13.000*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*13.968,07*	*15.900*	***15.700***	*16.500*	*16.800*	*16.900*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*37.780,45*	*39.500*	***37.500***	*37.500*	*37.500*	*37.500*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*18.130,63*	*28.700*	***27.900***	*27.900*	*27.900*	*27.900*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*8.670,73*	*11.600*	***11.900***	*11.900*	*11.900*	*11.900*
		7262010 Auszahlungen für Aufwendungen zur Erlangung von Führerscheinen	*0,00*	*5.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*63.360,34*	*82.900*	***87.200***	*75.300*	*76.200*	*76.200*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*2.628,90*	*5.800*	***4.800***	*5.100*	*4.300*	*5.200*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*34.343,38*	*31.300*	***26.800***	*26.400*	*26.400*	*26.400*
		7291010 Auszahlungen für Vorsorge und Eignung	*4.487,04*	*3.500*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.562,56	26.400	**34.600**	61.300	62.600	61.600
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*28.349,56*	*25.900*	***34.100***	*60.800*	*62.100*	*61.100*
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	*213,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
73	14	+ Transferauszahlungen	3.537.648,83	3.739.500	**4.066.100**	4.157.800	4.142.300	4.125.700
		7311010 Schulkostenbeiträge land	*20.143,00*	*18.000*	***17.500***	*17.500*	*17.500*	*17.500*
		7316000 Auszahlungen von Zuschüssen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*1.019.340,65*	*1.084.800*	***1.201.900***	*1.196.100*	*1.196.100*	*1.196.100*
		7339300 Weitere soziale Leistungen	*16.431,00*	*20.000*	***24.500***	*24.500*	*24.500*	*24.500*

Finanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*143.726,00*	*120.800*	***125.700***	*125.700*	*125.700*	*125.700*
		7372010 Kreisumlage	*1.091.348,38*	*1.182.100*	***1.288.400***	*1.288.400*	*1.288.400*	*1.288.400*
		7372030 Amtsumlage	*710.263,00*	*707.200*	***800.200***	*810.000*	*815.000*	*820.000*
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	*536.396,80*	*606.500*	***607.800***	*695.500*	*675.000*	*653.400*
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	807.936,96	1.409.000	**1.522.400**	1.486.300	1.486.300	1.481.200
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*50.241,17*	*43.700*	***65.900***	*65.900*	*66.500*	*65.900*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*4.119,68*	*6.200*	***6.200***	*6.200*	*6.200*	*6.200*
		7429001 Auszahlungen für Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*11.264,41*	*61.100*	***114.500***	*103.100*	*104.000*	*99.100*
		7431025 Auszahlungen für kommunale Wärmeplanung	*0,00*	*0*	***25.000***	*0*	*0*	*0*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*23.202,02*	*15.900*	***14.600***	*14.900*	*13.800*	*14.200*
		7441602 Umsatzsteuerverbindlichkeit 19%	*1.201,77*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	*3.245,87*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*1.018,25*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*579.799,89*	*1.146.500*	***1.143.400***	*1.143.400*	*1.143.000*	*1.143.000*
		7453000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zweckverbänden und dergl.	*108.000,00*	*125.900*	***144.000***	*144.000*	*144.000*	*144.000*
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	*5.468,04*	*8.700*	***8.000***	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*20.375,86*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		7489000 Sonstige	*0,00*	*300*	***100***	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**5.002.992,84**	**6.099.000**	**6.631.500**	**6.618.600**	**6.587.200**	**6.575.200**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)**	**1.125.339,19**	**-358.700**	**-472.200**	**-306.200**	**-156.000**	**-51.600**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	113.749,27	1.177.400	**13.200**	0	0	0
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*43.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*103.503,95*	*1.114.700*	***0***	*0*	*0*	*0*
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*10.245,32*	*19.700*	***13.200***	*0*	*0*	*0*
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000	**0**	300.000	2.600.000	0
		6821022 Einzahlungen aus der Veräußerung von Ackerland	*0,00*	*0*	***0***	*300.000*	*2.600.000*	*0*
		6821041 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*2.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.764.048,00	0	**0**	0	0	0
		6844000 Einzahlung aus dem Verkauf von sonstigen Anteilsrechten	*1.764.048,00*	*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	**55.000**	0	0	0

Finanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*0,00*	*0*	***55.000***	*0*	*0*	*0*
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.877.797,27**	**1.179.400**	**68.200**	**300.000**	**2.600.000**	**0**
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.233,02	15.800	**22.600**	2.800	2.800	2.800
		7813031 Investitionsumlagen an den Schulverband Bilsbek	*14.200,00*	*15.800*	***22.600***	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an übrige Bereiche	*7.033,02*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	7.500	**50.000**	50.000	50.000	50.000
		7821022 Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland	*0,00*	*0*	***50.000***	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		7821041 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*7.500*	***0***	*0*	*0*	*0*
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.470,40	125.800	**466.300**	37.000	39.000	75.000
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	*6.403,47*	*43.300*	***88.600***	*12.100*	*12.100*	*12.100*
		7831071 Auszahlungen für Erwerb Netzersatzanlage	*0,00*	*0*	***80.000***	*0*	*0*	*0*
		7831072 Auszahlung für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges	*0,00*	*0*	***245.000***	*0*	*0*	*0*
		7831073 Auszahlung für Anschaffung eines Mähcontainers	*0,00*	*0*	***25.000***	*0*	*0*	*0*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*22.889,54*	*19.700*	***5.900***	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen	*4.640,35*	*53.500*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*51.000*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.537,04*	*8.800*	***8.300***	*8.300*	*10.300*	*8.300*
		7833000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	516.302,79	1.000.200	**568.300**	328.300	3.300	3.500
		7851100 Baumaßnahme Mensa gemeinsame Grundschule Kummerfeld/Prisdorf	*466.627,97*	*625.000*	***300***	*300*	*300*	*500*
		7851110 Auszahlungen für energetische Sanierung Wohnhaus Am Sportplatz 34	*0,00*	*190.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7851600 Auszahlungen für die Herrichtung von Wohnraum für Geflüchtete	*39.039,82*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7852004 Auszahlung für Erschließung Straßenbau B-Plan Nr. 19	*0,00*	*0*	***300.000***	*300.000*	*0*	*0*
		7852005 Auszahlung für Erschließung Straßenbeleuchtung B-Plan Nr. 19	*0,00*	*0*	***0***	*25.000*	*0*	*0*
		7852045 Auszahlungen für den Erwerb von Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	*0,00*	*5.500*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		7852050 Erschließungskosten B-Plan Nr. 18 neues Gewerbegebiet	*10.635,00*	*100.000*	***250.000***	*0*	*0*	*0*
		7853001 Auszahlungen für Photovoltaikanlage Mensa Bilsbek-Schule	*0,00*	*50.800*	***0***	*0*	*0*	*0*

Finanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		7853002 Auszahlungen für Planungskosten Verlegung Bushaltestelle "Gemeindehaus", Bundesstraße	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7853003 Auszahlung für Planungskosten Umgestaltung Sportfläche	*0,00*	*500*	***10.000***	*0*	*0*	*0*
		7853004 Auszahlungen für Ausstattung von Haltestellen	*0,00*	*18.400*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7853046 Auszahlungen für den Erwerb von Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*0*	***5.000***	*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)**	**574.006,21**	**1.149.300**	**1.107.200**	**418.100**	**95.100**	**131.300**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)**	**1.303.791,06**	**30.100**	**-1.039.000**	**-118.100**	**2.504.900**	**-131.300**
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	**0**	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	21.252,20	0	**0**	0	0	0
		7721123 Auszahlungen aus VO- Gemeinde Kummerfeld-sonstige Vorschüsse (1699023)	*21.099,06*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7721303 Auszahlungen aus Verwahr 3799003 -Garantiebeträge	*153,14*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	35c	**= Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**-21.252,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)**	**2.407.878,05**	**-328.600**	**-1.511.200**	**-424.300**	**2.348.900**	**-182.900**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**1.039.000**	118.100	0	0
		6927350 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), ordentliche Tilgung	*0,00*	*0*	***1.039.000***	*118.100*	*0*	*0*
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	**0**	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	**0**	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.868.925,17	118.200	**108.200**	142.900	146.800	146.800
		7927250 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) ordentliche Tilgung	*1.760.725,17*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		7927350 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung	*108.200,00*	*118.200*	***108.200***	*142.900*	*146.800*	*146.800*
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**	**-1.868.925,17**	**-118.200**	**930.800**	**-24.800**	**-146.800**	**-146.800**
	44	**= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 + 43)**	**538.952,88**	**-446.800**	**-580.400**	**-449.100**	**2.202.100**	**-329.700**
	44b	**= Saldo des Finanzplans**	**538.952,88**	**-446.800**	**-580.400**	**-449.100**	**2.202.100**	**-329.700**
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	962.043,47	1.500.996	**1.054.196**	473.796	24.696	2.226.796
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)**	**1.500.996,35**	**1.054.196**	**473.796**	**24.696**	**2.226.796**	**1.897.096**

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

Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	113.749,27	1.177.400	13.200	0	0	0
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*43.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*103.503,95*	*1.114.700*	*0*	*0*	*0*	*0*
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*10.245,32*	*19.700*	*13.200*	*0*	*0*	*0*
2.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	55.000	0	0	0
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*0,00*	*0*	*55.000*	*0*	*0*	*0*
3.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
4.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäude	0,00	2.000	0	300.000	2.600.000	0
		6821022 Einzahlungen aus der Veräußerung von Ackerland	*0,00*	*0*	*0*	*300.000*	*2.600.000*	*0*
		6821041 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*2.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
5.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
6.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	1.764.048,00	0	0	0	0	0
		6844000 Einzahlung aus dem Verkauf von sonstigen Anteilsrechten	*1.764.048,00*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
7.	+	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
8.	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.877.797,27**	**1.179.400**	**68.200**	**300.000**	**2.600.000**	**0**
9.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	516.302,79	1.000.200	568.300	328.300	3.300	3.500
		7851100 Baumaßnahme Mensa gemeinsame Grundschule Kummerfeld/Prisdorf	*466.627,97*	*625.000*	*300*	*300*	*300*	*500*
		7851110 Auszahlungen für energetische Sanierung Wohnhaus Am Sportplatz 34	*0,00*	*190.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		7851600 Auszahlungen für die Herrichtung von Wohnraum für Geflüchtete	*39.039,82*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
		7852004 Auszahlung für Erschließung Straßenbau B-Plan Nr. 19	*0,00*	*0*	*300.000*	*300.000*	*0*	*0*
		7852005 Auszahlung für Erschließung Straßenbeleuchtung B-Plan Nr. 19	*0,00*	*0*	*0*	*25.000*	*0*	*0*
		7852045 Auszahlungen für den Erwerb von Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	*0,00*	*5.500*	*3.000*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		7852050 Erschließungskosten B-Plan Nr. 18 neues Gewerbegebiet	*10.635,00*	*100.000*	*250.000*	*0*	*0*	*0*
		7853001 Auszahlungen für Photovoltaikanlage Mensa Bilsbek-Schule	*0,00*	*50.800*	*0*	*0*	*0*	*0*
		7853002 Auszahlungen für Planungskosten Verlegung Bushaltestelle "Gemeindehaus", Bundesstraße	*0,00*	*10.000*	*0*	*0*	*0*	*0*
		7853003 Auszahlung für Planungskosten Umgestaltung Sportfläche	*0,00*	*500*	*10.000*	*0*	*0*	*0*
		7853004 Auszahlungen für Ausstattung von Haltestellen	*0,00*	*18.400*	*0*	*0*	*0*	*0*
		7853046 Auszahlungen für den Erwerb von Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*0*	*5.000*	*0*	*0*	*0*
10.	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
11.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	7.500	50.000	50.000	50.000	50.000

Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Pos.		Inhalt	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		7821022 Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland	*0,00*	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
		7821041 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*7.500*	*0*	*0*	*0*	*0*
12.	-	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	36.470,40	125.800	466.300	37.000	39.000	75.000
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	*6.403,47*	*43.300*	*88.600*	*12.100*	*12.100*	*12.100*
		7831071 Auszahlungen für Erwerb Netzersatzanlage	*0,00*	*0*	*80.000*	*0*	*0*	*0*
		7831072 Auszahlung für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges	*0,00*	*0*	*245.000*	*0*	*0*	*0*
		7831073 Auszahlung für Anschaffung eines Mähcontainers	*0,00*	*0*	*25.000*	*0*	*0*	*0*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*22.889,54*	*19.700*	*5.900*	*3.100*	*3.100*	*3.100*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen	*4.640,35*	*53.500*	*13.000*	*13.000*	*13.000*	*51.000*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.537,04*	*8.800*	*8.300*	*8.300*	*10.300*	*8.300*
		7833000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	*0,00*	*500*	*500*	*500*	*500*	*500*
13.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14.	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	21.233,02	15.800	22.600	2.800	2.800	2.800
		7813031 Investitionsumlagen an den Schulverband Bilsbek	*14.200,00*	*15.800*	*22.600*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an übrige Bereiche	*7.033,02*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
15.	-	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
16.	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**574.006,21**	**1.149.300**	**1.107.200**	**418.100**	**95.100**	**131.300**
17.	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.303.791,06**	**30.100**	**-1.039.000**	**-118.100**	**2.504.900**	**-131.300**

**** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ****

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Erträge und Aufwendungen			Vorvorjahr (2024)				Vorjahr (2025)				Haushaltsjahr (2026)			
Produktbereich			Erträge	Aufwendungen	davon Personalaufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personalaufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personalaufwendungen	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**	**22.817,05**	**248.798,90**	**7.892,57**	**-225.981,85**	**23.800**	**346.100**	**10.700**	**-322.300**	**33.100**	**441.100**	**8.900**	**-408.000**
	11	Innere Verwaltung	5.437,76	51.422,94	1.180,72	-45.985,18	5.000	97.800	1.700	-92.800	15.300	183.900	1.700	-168.600
	12	Sicherheit und Ordnung	17.379,29	197.375,96	6.711,85	-179.996,67	18.800	248.300	9.000	-229.500	17.800	257.200	7.200	-239.400
2		**Schule und Kultur**	**121.238,87**	**781.653,70**	**0,00**	**-660.414,83**	**124.000**	**1.236.000**	**0**	**-1.112.000**	**154.500**	**1.242.200**	**0**	**-1.087.700**
	21-24	Schulträgeraufgaben	105.808,87	765.438,79	0,00	-659.629,92	123.000	1.230.800	0	-1.107.800	153.500	1.239.000	0	-1.085.500
	25-29	Kultur und Wissenschaft	15.430,00	16.214,91	0,00	-784,91	1.000	5.200	0	-4.200	1.000	3.200	0	-2.200
3		**Soziales und Jugend**	**1.048.867,86**	**1.597.781,82**	**0,00**	**-548.913,96**	**944.600**	**1.689.000**	**0**	**-744.400**	**969.300**	**1.852.500**	**0**	**-883.200**
	31-35	Soziale Hilfen	0,00	4.931,42	0,00	-4.931,42	0	5.400	0	-5.400	0	4.800	0	-4.800
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.048.867,86	1.592.850,40	0,00	-543.982,54	944.600	1.683.600	0	-739.000	969.300	1.847.700	0	-878.400
4		**Gesundheit und Sport**	**50.741,65**	**210.004,18**	**0,00**	**-159.262,53**	**40.100**	**255.700**	**0**	**-215.600**	**43.000**	**256.400**	**0**	**-213.400**
	41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	42	Sportförderung	50.741,65	210.004,18	0,00	-159.262,53	40.100	255.700	0	-215.600	43.000	256.400	0	-213.400
5		**Gestaltung der Umwelt**	**633.698,76**	**839.068,93**	**215.148,61**	**-205.370,17**	**412.900**	**1.068.300**	**222.000**	**-655.400**	**389.600**	**1.172.200**	**253.500**	**-782.600**
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	1.554,68	0,00	-1.554,68	0	25.000	0	-25.000	0	35.000	0	-35.000
	52	Bauen und Wohnen	170.908,62	114.523,62	0,00	56.385,00	203.900	153.100	0	50.800	172.800	191.900	0	-19.100
	53	Ver- und Entsorgung	344.496,79	42.529,66	0,00	301.967,13	106.900	35.500	0	71.400	105.400	45.500	0	59.900
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.044,15	343.785,37	0,00	-289.741,22	46.300	455.800	0	-409.500	59.800	494.200	0	-434.400
	55	Natur- und Lanschaftspflege	20.226,49	12.374,93	0,00	7.851,56	14.400	17.100	0	-2.700	10.000	19.900	0	-9.900
	56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	44.022,71	324.300,67	215.148,61	-280.277,96	41.400	381.800	222.000	-340.400	41.600	385.700	253.500	-344.100
6		**Zentrale Finanzleistungen**	**4.459.504,34**	**2.003.066,04**	**0,00**	**2.456.438,30**	**5.086.200**	**2.036.500**	**0**	**3.049.700**	**5.623.800**	**2.248.900**	**0**	**3.374.900**
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.459.504,34	2.003.066,04	0,00	2.456.438,30	5.086.200	2.036.500	0	3.049.700	5.623.800	2.248.900	0	3.374.900
		Gesamtsumme	**6.336.868,53**	**5.680.373,57**	**223.041,18**	**656.494,96**	**6.631.600**	**6.631.600**	**232.700**	**0**	**7.213.300**	**7.213.300**	**262.400**	**0**
		Davon Verwaltung	-----	-----	1.180,72	-----	-----	-----	1.700	-----	-----	-----	1.700	-----
		- In Euro je Einwohner	-----	-----	0,50	-----	-----	-----	1	-----	-----	-----	1	-----

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

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Einzahlungen und Auszahlungen			Vorvorjahr (2024)						Vorjahr (2025)						Haushaltsjahr (2026)					
Produktbereich			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
			Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	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**	**7.357,32**	**181.574,16**	**-174.216,84**	**0,00**	**8.092,20**	**-8.092,20**	**7.900**	**265.500**	**-257.600**	**0**	**52.600**	**-52.600**	**18.200**	**352.900**	**-334.700**	**0**	**402.100**	**-402.100**
	11	Innere Verwaltung	4.758,45	53.408,24	-48.649,79	0,00	0,00	0,00	4.200	95.600	-91.400	0	800	-800	14.500	182.100	-167.600	0	50.800	-50.800
	12	Sicherheit und Ordnung	2.598,87	128.165,92	-125.567,05	0,00	8.092,20	-8.092,20	3.700	169.900	-166.200	0	51.800	-51.800	3.700	170.800	-167.100	0	351.300	-351.300
2		**Schule und Kultur**	**118.837,48**	**562.505,66**	**-443.668,18**	**0,00**	**480.327,97**	**-480.327,97**	**121.700**	**1.173.800**	**-1.052.100**	**1.114.700**	**640.500**	**474.200**	**124.400**	**1.140.000**	**-1.015.600**	**0**	**22.600**	**-22.600**
	21-24	Schulträgeraufgaben	103.407,48	546.680,21	-443.272,73	0,00	480.327,97	-480.327,97	120.700	1.168.600	-1.047.900	1.114.700	640.500	474.200	123.400	1.136.800	-1.013.400	0	22.600	-22.600
	25-29	Kultur und Wissenschaft	15.430,00	15.825,45	-395,45	0,00	0,00	0,00	1.000	5.200	-4.200	0	0	0	1.000	3.200	-2.200	0	0	0
3		**Soziales und Jugend**	**1.046.734,53**	**1.561.953,78**	**-515.219,25**	**0,00**	**500,00**	**-500,00**	**942.600**	**1.650.600**	**-708.000**	**0**	**10.300**	**-10.300**	**967.500**	**1.814.200**	**-846.700**	**0**	**1.400**	**-1.400**
	31-35	Soziale Hilfen	0,00	4.576,12	-4.576,12	0,00	0,00	0,00	0	5.400	-5.400	0	0	0	0	4.800	-4.800	0	0	0
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.046.734,53	1.557.377,66	-510.643,13	0,00	500,00	-500,00	942.600	1.645.200	-702.600	0	10.300	-10.300	967.500	1.809.400	-841.900	0	1.400	-1.400
4		**Gesundheit und Sport**	**49.464,09**	**111.088,39**	**-61.624,30**	**10.245,32**	**19.839,67**	**-9.594,35**	**30.500**	**161.200**	**-130.700**	**5.100**	**22.200**	**-17.100**	**32.600**	**161.800**	**-129.200**	**0**	**13.100**	**-13.100**
	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	49.464,09	111.088,39	-61.624,30	10.245,32	19.839,67	-9.594,35	30.500	161.200	-130.700	5.100	22.200	-17.100	32.600	161.800	-129.200	0	13.100	-13.100
5		**Gestaltung der Umwelt**	**406.246,17**	**611.170,67**	**-204.924,50**	**1.867.551,95**	**65.246,37**	**1.802.305,58**	**304.300**	**811.400**	**-507.100**	**59.600**	**423.700**	**-364.100**	**275.900**	**913.700**	**-637.800**	**68.200**	**668.000**	**-599.800**
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	2.412,43	-2.412,43	0,00	0,00	0,00	0	25.000	-25.000	0	0	0	0	35.000	-35.000	0	0	0
	52	Bauen und Wohnen	166.405,31	72.258,47	94.146,84	100.000,00	46.379,26	53.620,74	183.800	102.500	81.300	43.000	193.000	-150.000	160.300	149.600	10.700	0	1.500	-1.500
	53	Ver- und Entsorgung	164.300,78	33.558,35	130.742,43	1.764.048,00	0,00	1.764.048,00	106.900	14.300	92.600	0	50.800	-50.800	105.400	23.000	82.400	0	0	0
	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	51.550,37	213.803,50	-162.253,13	3.503,95	15.317,45	-11.813,50	200	317.800	-317.600	16.600	141.900	-125.300	200	345.600	-345.400	68.200	570.000	-501.800
	55	Natur- und Landschaftspflege	16.200,00	9.564,42	6.635,58	0,00	0,00	0,00	13.400	14.200	-800	0	1.000	-1.000	10.000	19.500	-9.500	0	1.000	-1.000
	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	7.789,71	279.573,50	-271.783,79	0,00	3.549,66	-3.549,66	0	337.600	-337.600	0	37.000	-37.000	0	341.000	-341.000	0	95.500	-95.500
6		**Zentrale Finanzwirtschaft**	**4.499.692,44**	**1.974.700,18**	**2.524.992,26**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4.333.300**	**2.036.500**	**2.296.800**	**0**	**0**	**0**	**4.740.700**	**2.248.900**	**2.491.800**	**0**	**0**	**0**
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.499.692,44	1.974.700,18	2.524.992,26	0,00	0,00	0,00	4.333.300	2.036.500	2.296.800	0	0	0	4.740.700	2.248.900	2.491.800	0	0	0
		Gesamtsumme	**6.128.332,03**	**5.002.992,84**	**1.125.339,19**	**1.877.797,27**	**574.006,21**	**1.303.791,06**	**5.740.300**	**6.099.000**	**-358.700**	**1.179.400**	**1.149.300**	**30.100**	**6.159.300**	**6.631.500**	**-472.200**	**68.200**	**1.107.200**	**-1.039.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11101**	**Gemeindeorgane**

Beschreibung

Dieses Produkt erfasst die Aufwendungen für die Gemeindeorgane Bürgermeister/in, Gemeindevertretung und Ausschüsse mit den Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit des Bürgermeisteramtes, der Mitglieder der Gemeindevertretung und der Ausschüsse, die Verfügungsmittel , die Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentationen sowie Geschäftsaufwendungen.

Ziele

Politische Willensbildung

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	989,93	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		5031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	*989,93*	*1.100*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*1.100*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.098,25	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung mögliche Teilnahme an Aus- und Fortbildungsveranstaltungen	*0,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentionen sowie Jahresempfang für ehrenamtliche tätige Bürgerinnen und Bürgern	*1.098,25*	*1.200*	***1.200***	*1.200*	*1.200*	*1.200*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	555,16	700	**700**	700	700	700
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibung der Tablet-PC für die Gemeindevertretung	*555,16*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	31.118,45	31.700	**53.900**	53.900	53.900	53.900
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten Aufwandsentschädigungen, Sitzungs- und Fraktionsgelder, Studienfahrt. Neuer Ansatz bei angekündigter Änderung der Entschädigungsverordnung um 75 %	*30.199,45*	*30.000*	***52.500***	*52.500*	*52.500*	*52.500*
		5429001 Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*919,00*	*1.500*	***1.200***	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Unfallkassenbeitrag und u.a. Pauschalversteuerung für Sachzuwendungen.	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	100	**100**	100	100	100
		5429001 Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**33.761,79**	**34.900**	**57.100**	**57.100**	**57.100**	**57.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-33.761,79**	**-34.900**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-33.761,79**	**-34.900**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-33.761,79**	**-34.900**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**	**-57.100**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11101**	**Gemeindeorgane**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	555,16	700	**700**	700	700	700
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*555,16*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
		Abschreibung der Tablet-PC für die Gemeindevertretung						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**555,16**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt 11101 **Gemeindeorgane**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
70	10	Personalauszahlungen	989,93	1.100	**1.100**	- - - - -	1.100	1.100	1.100
		7031000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte/-innen	*989,93*	*1.100*	***1.100***	- - - - -	*1.100*	*1.100*	*1.100*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.096,99	1.400	**1.400**	- - - - -	1.400	1.400	1.400
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung mögliche Teilnahme an Aus- und Fortbildungsveranstaltungen	*0,00*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen Aufwendungen für Ehrungen und Repräsentionen sowie Jahresempfang für ehrenamtliche tätige Bürgerinnen und Bürgern	*1.096,99*	*1.200*	***1.200***	- - - - -	*1.200*	*1.200*	*1.200*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	35.790,95	31.700	**53.900**	- - - - -	53.900	53.900	53.900
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Aufwandsentschädigungen, Sitzungs- und Fraktionsgelder, Studienfahrt. Neuer Ansatz bei angekündigter Änderung der Entschädigungsverordnung um 75 %	*34.871,95*	*30.000*	***52.500***	- - - - -	*52.500*	*52.500*	*52.500*
		7429001 Auszahlungen für Verfügungsmittel	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*919,00*	*1.500*	***1.200***	- - - - -	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Unfallkassenbeitrag und u.a. Pauschalversteuerung für Sachzuwendungen.	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**37.877,87**	**34.200**	**56.400**	**- - - - -**	**56.400**	**56.400**	**56.400**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-37.877,87**	**-34.200**	**-56.400**	**- - - - -**	**-56.400**	**-56.400**	**-56.400**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	**500**	0	500	2.500	500
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung Mittelbereitstellung für Ausstattung der Gemeindevertretung mit Tablet-PC für Sitzungs-Informationsdienst (für 2028 höherer Ansatz da Gemeindewahl)	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*2.500*	*500*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**500**	**500**	**0**	**500**	**2.500**	**500**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-2.500**	**-500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-37.877,87**	**-34.700**	**-56.900**	**0**	**-56.900**	**-58.900**	**-56.900**

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11101**	**Gemeindeorgane**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11102**	**Innere Verwaltungsangelegenheiten**

Beschreibung

In diesem Produkt werden die Aufwendungen, die die Gemeinde allgemein betreffen, zusammengefasst, wie z. B. Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge, allgemeine Geschäftsausgaben

Ziele

Abbildung aufgabenübergreifender Aufwendungen der Gemeinde

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242,00	0	**0**	0	0	0
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*242,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
45	7	+ sonstige Erträge	-28,80	0	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*-28,80*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**213,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	559,07	3.700	**2.000**	1.600	1.600	1.600
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Unterhaltung der Bekanntmachungskästen*	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen *Kosten für den Arbeitsmedizinischen Dienst*	*559,07*	*600*	***1.400***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	*0,00*	*3.000*	***500***	*100*	*100*	*100*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.432,93	14.200	**10.000**	9.600	9.700	9.800
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- *sonstige Aufwendungen* *Mitgliedsbeiträge Schl.H. Gemeindetag, Arbeitgeberverband, Aktivregion und Beitrag für GAK Regionalbudget*	*3.920,55*	*5.800*	***5.800***	*5.800*	*5.800*	*5.800*
		5431000 Geschäftsaufwendungen *Fachliteratur, 2026 einmalige Erhöhung 2026 für Untersuchung psychischer Belastung am Arbeitsplatz (Arbeitgeberpflicht)*	*83,50*	*5.000*	***700***	*200*	*200*	*200*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle *Rechtschutzversicherung und KSA*	*3.428,88*	*3.400*	***3.500***	*3.600*	*3.700*	*3.800*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.992,00**	**17.900**	**12.000**	**11.200**	**11.300**	**11.400**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-7.778,80**	**-17.900**	**-12.000**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.400**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-7.778,80**	**-17.900**	**-12.000**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.400**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-7.778,80**	**-17.900**	**-12.000**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.400**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt 11102 **Innere Verwaltungsangelegenheiten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242,00	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*242,00*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	28,80	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*28,80*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**270,80**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	559,07	3.700	**2.000**	- - - - -	1.600	1.600	1.600
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Unterhaltung der Bekanntmachungskästen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Kosten für den Arbeitsmedizinischen Dienst	*559,07*	*600*	***1.400***	- - - - -	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*3.000*	***500***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.381,29	14.200	**10.000**	- - - - -	9.600	9.700	9.800
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Mitgliedsbeiträge Schl.H. Gemeindetag, Arbeitgeberverband, Aktivregion und Beitrag für GAK Regionalbudget	*3.920,55*	*5.800*	***5.800***	- - - - -	*5.800*	*5.800*	*5.800*
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein Fachliteratur, 2026 einmalige Erhöhung 2026 für Untersuchung psychischer Belastung am Arbeitsplatz (Arbeitgeberpflicht)	*53,76*	*5.000*	***700***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Rechtschutzversicherung und KSA	*3.406,98*	*3.400*	***3.500***	- - - - -	*3.600*	*3.700*	*3.800*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**7.940,36**	**17.900**	**12.000**	**- - - - -**	**11.200**	**11.300**	**11.400**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-7.669,56**	**-17.900**	**-12.000**	**- - - - -**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.400**
		Investitionstätigkeit							
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-7.669,56**	**-17.900**	**-12.000**	**0**	**-11.200**	**-11.300**	**-11.400**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11103**	**Gemeindebüro Kummerfeld**

Beschreibung

In den Räumlichkeiten der ehemaligen Grundschule ist das Gemeindebüro untergebracht. Von der Bürgermeisterin wird dort regelmäßig eine Sprechstunde abgehalten.

Ziele

Kontaktpflege mit den Einwohnerinnen und Einwohnern der Gemeinde, bürgernahe Verwaltung

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16,14	0	**0**	0	0	0
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*16,14*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**16,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
50	11	Personalaufwendungen	190,79	600	**600**	600	600	600
		5019000 Sonstige Beschäftigte	*190,43*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,36*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.061,37	3.600	**4.000**	4.300	4.300	4.400
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Kosten für die bauliche Unterhaltung des Gemeindebüros.	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*29,09*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5241010 Heizkosten	*1.284,25*	*1.400*	***1.900***	*2.000*	*2.000*	*2.100*
		5241020 Stromkosten	*165,10*	*400*	***300***	*400*	*400*	*400*
		5241030 Wassergebühren	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241040 Gebäudereinigung	*3,06*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241050 Abwassergebühren	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*89,29*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241080 Gebäudeversicherung	*123,01*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Geräte, Ausrüstungs- und Ausrüstungsgegenstände für das Gemeindebüro (Anschaffungswert im Einzelfall bis 250 € netto)	*367,57*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.515,92	800	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*1.515,92*	*700*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.768,08**	**5.000**	**5.700**	**6.000**	**6.000**	**6.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.751,94**	**-5.000**	**-5.700**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.751,94**	**-5.000**	**-5.700**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-3.751,94**	**-5.000**	**-5.700**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.100**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt 11103 **Gemeindebüro Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16,14	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*16,14*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	365,55	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*365,55*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**381,69**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
70	10	Personalauszahlungen	190,79	600	**600**	- - - - -	600	600	600
		7019000 Sonstige Beschäftigtungsentgelte	*190,43*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,36*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.148,88	3.600	**4.000**	- - - - -	4.300	4.300	4.400
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Kosten für die bauliche Unterhaltung des Gemeindebüros.*	*0,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*61,18*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*1.209,94*	*1.400*	***1.900***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.100*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*294,83*	*400*	***300***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*3,06*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*89,29*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*123,01*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *Geräte, Ausrüstungs- und Ausrüstungsgegenstände für das Gemeindebüro (Anschaffungswert im Einzelfall bis 250 € netto)*	*367,57*	*400*	***400***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.149,21	800	**1.100**	- - - - -	1.100	1.100	1.100
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*1.149,21*	*700*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**3.488,88**	**5.000**	**5.700**	**- - - - -**	**6.000**	**6.000**	**6.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-3.107,19**	**-5.000**	**-5.700**	**- - - - -**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.100**
		Investitionstätigkeit							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	300	**300**	0	300	300	300
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*300*	***300***	*0*	*300*	*300*	*300*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11103**	**Gemeindebüro Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**300**	**300**	**0**	**300**	**300**	**300**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-3.107,19**	**-5.300**	**-6.000**	**0**	**-6.300**	**-6.300**	**-6.400**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11108**	**Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Klima-Management**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld ist Eigentümerin verschiedener landwirtschaftlich und gärtnerisch nutzbarer Flächen. Die Flächen des allgemeinen Grundvermögens sind weitestgehend verpachtet und vermietet. Die Kosten und Erlöse im Zusammenhang mit diesen Grundstücksflächen werden in diesem Produkt ausgewiesen. Hierunter sind ebenfalls die Jagdpachterlöse erfasst. Im Rahmen allgemeiner Bauverwaltungsaufgaben fallen hierunter auch die Kosten für Techniker- und Ingenieur-Dienstleistungen an.
Weiterhin wird hierunter in den Jahren 2027 ud 2028 der Verkauf der Grundstücke im Wohngebiet B-Plan 19 nachgewiesen werden.

Ab 2022 werden hier auch allgemeine Einnahmen und Ausgaben aus dem Aufgabenbereich des Klima-Managements nachgewiesen, sofern diese nicht Bestandteil konkreter (Bau-)Maßnahmen oder anderer Aufgabenbereiche sind.

Ziele

Die Gemeinde hält die Flächen des allgemeinen Grundvermögens vorsorglich vor. Solange eine anderweitige Nutzung nicht in Betracht kommt, werden diese an ortsansässigen Landwirte und Anlieger oder anderweitig verpachtet.
Ermittlung , Planung und Durchführung von kommunalen Aktivitäten zum Klimaschutz

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	**10.100**	0	10.100	0
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land Konnexitätsmittel des Landes für kommunale Wärmeplanung	*0,00*	*0*	***10.100***	*0*	*10.100*	*0*
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888,50	800	**800**	800	800	800
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*888,50*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.319,92	4.100	**4.300**	4.300	4.300	4.300
		4411000 Mieten und Pachten *Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen*	*4.319,92*	*4.100*	***4.300***	*4.300*	*4.300*	*4.300*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	**100**	100	100	100
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	2.800.000	0
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden *Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, B-Plan 19*	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*2.800.000*	*0*
	10	**= Erträge**	**5.208,42**	**5.000**	**15.300**	**5.200**	**2.815.300**	**5.200**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.101,13	17.100	**17.600**	17.600	18.100	18.100
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *Pflegemaßnahmen an Flächen des allgemeinen Grundbesitzes, die keinem anderen Produkt zugeordnet sind.* *Vorsorgliche Haushaltsmittel*	*0,00*	*1.000*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Beitrag Landwirtschaftskammer, Grundsteuer für gemeindeeigene Flächen*	*4.101,13*	*16.000*	***17.000***	*17.000*	*17.500*	*17.500*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt 11108 **Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Klima-Management**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.698,25	1.500	**1.100**	1.100	1.100	600
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*1.487,61*	*1.500*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*600*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibung endet 2024	*210,64*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	101,69	21.000	**90.000**	55.000	55.000	55.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen Geschäftsausgaben Liegenschaftsverwaltung. Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten der Bauverwaltung, Kosten für Ausschreibung von Dienstleistungen. Allgemeiner Bedarf 5.000 € 10.000 € für Ausschreibung der Gebäudereinigung in 2026 50.000 € jährlich allgemeine Vorplanungskosten: Vor der Haushaltsanmeldung von Projekten sind nach Gemeindehaushaltsverordnung schon konkrete Vorplanungen erforderlich, die insbesondere mit einer Kostenberechnung abschließen. Um die hierfür erforderlichen Grundlagen- und Vorplanung erstellen zu können, sind oftmals zuvor Untersuchungen, Gutachten oder Vermessungen durchzuführen. Die vorbereitenden Maßnahmen dienen der Beschleunigung der Umsetzung der Projekte.	*0,00*	*21.000*	***65.000***	*55.000*	*55.000*	*55.000*
		5431025 Geschäftsaufwand für kommunale Wärmeplanung	*0,00*	*0*	***25.000***	*0*	*0*	*0*
		5473640 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*101,69*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.901,07**	**39.600**	**108.700**	**73.700**	**74.200**	**73.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-692,65**	**-34.600**	**-93.400**	**-68.500**	**2.741.100**	**-68.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-692,65**	**-34.600**	**-93.400**	**-68.500**	**2.741.100**	**-68.500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-692,65**	**-34.600**	**-93.400**	**-68.500**	**2.741.100**	**-68.500**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	1.698,25	1.500	**1.100**	1.100	1.100	600
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*1.487,61*	*1.500*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*600*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibung endet 2024	*210,64*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	888,50	800	**800**	800	800	800
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*888,50*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**809,75**	**700**	**300**	**300**	**300**	**-200**

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11108**	**Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Klima-Management**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 111 **Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt 11108 **Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Klima-Management**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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	**10.100**	- - - - -	0	10.100	0
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0*	***10.100***	- - - - -	*0*	*10.100*	*0*
		Konnexitätsmittel des Landes für kommunale Wärmeplanung							
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.105,96	4.100	**4.300**	- - - - -	4.300	4.300	4.300
642									
646									
		6411000 Mieten und Pachten	*4.105,96*	*4.100*	***4.300***	- - - - -	*4.300*	*4.300*	*4.300*
		Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verpachtung landwirtschaftlicher Flächen							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.105,96**	**4.200**	**14.500**	**- - - - -**	**4.400**	**14.500**	**4.400**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.101,13	17.100	**17.600**	- - - - -	17.600	18.100	18.100
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*1.000*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		Pflegemaßnahmen an Flächen des allgemeinen Grundbesitzes, die keinem anderen Produkt zugeordnet sind. Vorsorgliche Haushaltsmittel							
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*4.101,13*	*16.000*	***17.000***	- - - - -	*17.000*	*17.500*	*17.500*
		Beitrag Landwirtschaftskammer, Grundsteuer für gemeindeeigene Flächen							
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	21.000	**90.000**	- - - - -	55.000	55.000	55.000
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*21.000*	***65.000***	- - - - -	*55.000*	*55.000*	*55.000*
		Geschäftsausgaben Liegenschaftsverwaltung. Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten der Bauverwaltung, Kosten für Ausschreibung von Dienstleistungen. Allgemeiner Bedarf 5.000 €							
		10.000 € für Ausschreibung der Gebäudereinigung in 2026							
		50.000 € jährlich allgemeine Vorplanungskosten: Vor der Haushaltsanmeldung von Projekten sind nach Gemeindehaushaltsverordnung schon konkrete Vorplanungen erforderlich, die insbesondere mit einer Kostenberechnung abschließen. Um die hierfür erforderlichen Grundlagen- und Vorplanung erstellen zu können, sind oftmals zuvor Untersuchungen, Gutachten oder Vermessungen durchzuführen. Die vorbereitenden Maßnahmen dienen der Beschleunigung der Umsetzung der Projekte.							

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11108**	**Bau- und Liegenschaftsverwaltung, Klima-Management**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7431025 Auszahlungen für kommunale Wärmeplanung	*0,00*	*0*	***25.000***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**4.101,13**	**38.100**	**107.600**	**- - - - -**	**72.600**	**73.100**	**73.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**4,83**	**-33.900**	**-93.100**	**- - - - -**	**-68.200**	**-58.600**	**-68.700**
		Investitionstätigkeit							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Gundstücken und Gebäude	0,00	0	**0**	0	300.000	2.600.000	0
		6821022 Einzahlungen aus der Veräußerung von Ackerland *Ausgabe :vorsorgliche Mittelbereitstellung für den Erwerb von z.B. Ausgleichs-, Öko-, Tausch- und Knickflächen* *Einnahme: Voraussichtlicher Verkauf gemeindlicher Flächen B-Plan Nr. 19*	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*300.000*	*2.600.000*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**300.000**	**2.600.000**	**0**
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	**50.000**	0	50.000	50.000	50.000
		7821022 Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland *Ausgabe :vorsorgliche Mittelbereitstellung für den Erwerb von z.B. Ausgleichs-, Öko-, Tausch- und Knickflächen* *Einnahme: Voraussichtlicher Verkauf gemeindlicher Flächen B-Plan Nr. 19*	*0,00*	*0*	***50.000***	*0*	*50.000*	*50.000*	*50.000*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**50.000**	**0**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**-50.000**	**0**	**250.000**	**2.550.000**	**-50.000**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**4,83**	**-33.900**	**-143.100**	**0**	**181.800**	**2.491.400**	**-118.700**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11111**	**Personalrat, Betriebsgemeinschaft**

Beschreibung

Durchführung und Förderung gemeinsamer Aktivitäten der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Ziele

Erhalt oder Verbesserung der Motivation und des Gemeinschaftsgefühls durch das Angebot gemeinsamer Aktivitäten der Mitarbeiter/innen .

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11111**	**Personalrat, Betriebsgemeinschaft**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		7411000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-100**	**-100**	**- - - - -**	**-100**	**-100**	**-100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-100**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11130**	**Beauftragte/r für Senior/innen**

Beschreibung

Zur Wahrnehmung der Interessen der älteren Einwohnerinnen und Einwohner (Seniorinnen und Senioren) der Gemeinde Kummerfeld wählt die Gemeindevertretung eine/n Seniorenbeauftragte/n und eine Stellvertretung. Sie dienen als Gesprächspartner für politische Gremien und haben Mitspracherecht bei Entscheidungen, die den Personenkreis der Seniorinnen und Senioren betreffen. Die Seniorenbeauftragten können in Angelegenheiten, die Seniorinnen und Senioren betreffen, Anträge an die Gemeindevertretung und die Ausschüsse stellen. Näheres regelt § 7 der Hauptsatzung.

Ziele

Einbeziehung der Seniorinnen und Senioren in kommunale Entscheidungen.
Berücksichtigung der von Anliegen der Seniorinnen und Senioren

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	300	**300**	300	300	300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11130**	**Beauftragte/r für Senior/innen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	300	**300**	- - - - -	300	300	300
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**300**	**300**	**- - - - -**	**300**	**300**	**300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**- - - - -**	**-300**	**-300**	**-300**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**121**	**Statistik und Wahlen**
Produkt	**12102**	**Wahlen**

Beschreibung

Durchführung von Wahlen. Im Gemeindehaushalt werden nur die freiwilligen Kosten nachgewiesen, sonst Abwicklung über das Amt

Ziele

Durchführung von Wahlen

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	**0**	100	100	100
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100*	***0***	*100*	*100*	*100*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	60,00	100	**0**	100	700	100
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*600*	*0*
		Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten in 2028 Kommunalwahl						
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*60,00*	*100*	***0***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**60,00**	**200**	**0**	**200**	**800**	**200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-60,00**	**-200**	**0**	**-200**	**-800**	**-200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-60,00**	**-200**	**0**	**-200**	**-800**	**-200**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-60,00**	**-200**	**0**	**-200**	**-800**	**-200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**121**	**Statistik und Wahlen**
Produkt	**12102**	**Wahlen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	100	**0**	- - - - -	100	100	100
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100*	***0***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	60,00	100	**0**	- - - - -	100	700	100
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit in 2028 Kommunalwahl	*0,00*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*600*	*0*
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*60,00*	*100*	***0***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**60,00**	**200**	**0**	**- - - - -**	**200**	**800**	**200**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-60,00**	**-200**	**0**	**- - - - -**	**-200**	**-800**	**-200**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-60,00**	**-200**	**0**	**0**	**-200**	**-800**	**-200**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12201**	**Ordnungsaufgaben**

Beschreibung

Erträge (Sühnegelder) und Aufwendungen (Geschäftsausgaben) für Schiedsfrau bzw. Schiedsmann

Ziele

Durchführung der Schiedsordnung für das Land Schleswig-Holstein (SchO).

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100	**100**	100	100	100
		4561000 Bußgelder	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		Sühnegelder aus Schlichtungsverfahren						
	10	**= Erträge**	**0,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688,60	400	**700**	700	700	700
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*688,60*	*400*	***700***	*700*	*700*	*700*
		Aus- und Fortbildungskosten einschl. Fahrtkosten für Schiedsleute						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	169,80	300	**300**	300	300	300
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen	*123,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		Mitgliedsbeitrag Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.						
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*46,80*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**858,40**	**700**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-858,40**	**-600**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-858,40**	**-600**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-858,40**	**-600**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12201**	**Ordnungsaufgaben**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6561000 Bußgelder	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		Sühnegelder aus Schlichtungsverfahren							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	668,60	400	**700**	- - - - -	700	700	700
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*668,60*	*400*	***700***	- - - - -	*700*	*700*	*700*
		Aus- und Fortbildungskosten einschl. Fahrtkosten für Schiedsleute							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	166,20	300	**300**	- - - - -	300	300	300
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*123,00*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		Mitgliedsbeitrag Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.							
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*43,20*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**834,80**	**700**	**1.000**	**- - - - -**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-834,80**	**-600**	**-900**	**- - - - -**	**-900**	**-900**	**-900**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-834,80**	**-600**	**-900**	**0**	**-900**	**-900**	**-900**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12601**	**Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Beschreibung

Der Aufgabenbereich der Freiwilligen Feuerwehr Kummerfeld umfasst den abwehrenden und vorbeugenden Brandschutz, die technische Hilfe sowie die Mitwirkung im Katastrophenschutz.

Ziele

Hilfeleistung zur Vermeidung von Schäden für Mensch und Tier, an Sachen und Umwelt. Beseitigung von Gefahren.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Ordnung, Verkehr und Integration

- Finanzausschuss als zuständiger Fachausschuss für Feuerwehrwesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	15.206,98	15.200	**14.200**	12.900	12.900	12.900
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Auflösung von erhaltenen Investitionszuschüssen	*4.217,20*	*4.200*	***3.400***	*2.200*	*2.200*	*2.200*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für die Anschaffung von Anlagegütern der Feuerwehr.	*10.989,78*	*10.900*	***10.700***	*10.600*	*10.600*	*10.600*
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.140,68	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehr gem. Gebührensatzung	*2.140,68*	*3.500*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,63	0	**0**	0	0	0
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*31,63*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge**	**17.379,29**	**18.700**	**17.700**	**16.400**	**16.400**	**16.400**
50	11	Personalaufwendungen	6.711,85	9.000	**7.200**	7.400	7.700	7.900
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*5.004,82*	*6.200*	***4.800***	*5.000*	*5.300*	*5.500*
		5019000 Sonstige Beschäftigte	*0,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*265,78*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*1.441,25*	*2.000*	***1.600***	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.571,89	124.500	**127.400**	110.000	110.400	110.900
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung Feuerwache einschl. Außenanlagen, lt. Wehrführung: 30.000€	*8.044,30*	*30.000*	***30.000***	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen Die Kosten für Wartungen von technischen Gebäude-Anlagen werden gesondert ausgewiesen (Wartung von Heizung, Rolltoren, Brandmeldeanlage, Alarmanlage, etc.)	*2.634,02*	*2.800*	***2.800***	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens z.B. Wasserentnahmestellen.	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12601 **Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*597,72*	*500*	***700***	*700*	*700*	*700*
		5241010 Heizkosten	*3.850,00*	*4.000*	***4.800***	*5.000*	*5.000*	*5.500*
		5241020 Stromkosten	*3.897,37*	*4.500*	***4.500***	*4.500*	*4.500*	*4.500*
		5241030 Wassergebühren	*104,52*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5241040 Gebäudereinigung	*83,95*	*600*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241050 Abwassergebühren	*42,56*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*206,64*	*200*	***1.500***	*1.600*	*1.800*	*1.800*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*1.240,80*	*1.500*	***1.500***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5241080 Gebäudeversicherung	*2.286,46*	*2.500*	***2.600***	*2.700*	*2.800*	*2.800*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr	*18.619,10*	*18.000*	***18.000***	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr. Beschaffung und Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung	*17.279,26*	*27.000*	***26.000***	*26.000*	*26.000*	*26.000*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr	*8.496,71*	*10.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		5262010 Aufwendungen zur Erlangung von Führerscheinen	*0,00*	*5.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Aufwendungen für Anschaffungen unter 250 Euro netto, Wartungskosten, Verbrauchsmittel, Reparaturen von Geräten, lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr	*8.587,41*	*10.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*422,69*	*200*	***300***	*300*	*400*	*400*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen Ehrung von Feuerwehrleuten, Lernmittel zur Brandschutzerziehung, Bewirtung von Feuerwehrleuten bei Einsätzen und Übungen	*3.287,79*	*3.300*	***3.300***	*3.300*	*3.300*	*3.300*
		5291010 Aufwendungen für Vorsorge und Eignung Ab 2024 werden die Aufwendungen für Untersuchungen, Verlängerungen von LKW-Fahrerlaubnissen etc. separat ausgewiesen.	*4.890,59*	*3.500*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	66.694,34	78.400	**86.400**	96.700	94.500	94.100
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*69,06*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*18.647,30*	*18.700*	***18.700***	*18.700*	*18.300*	*17.600*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Anstieg der Abschreibung durch Anschaffung Netzersatzanlage und Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	*45.609,30*	*56.000*	***65.000***	*74.700*	*72.400*	*72.600*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.368,68*	*3.400*	***2.500***	*3.100*	*3.600*	*3.700*
53	15	+ Transferaufwendungen	9.073,58	5.000	**4.600**	4.600	4.600	4.600
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche Zuschuss an JF mit 600 Euro, an Kameradschaftskasse jährlich 1.000 Euro	*6.244,53*	*1.600*	***1.600***	*1.600*	*1.600*	*1.600*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12601 **Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*2.829,05*	*3.400*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		Umlage an Kreisfeuerwehrverband und Umlage an Kreisschlauchpflegerei.						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	29.405,90	30.500	**30.600**	30.800	31.000	31.200
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-	*14.970,98*	*13.500*	***13.200***	*13.200*	*13.200*	*13.200*
		Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten						
		Neue Kontierung ab 2024. Hier nur noch die monatlichen						
		Aufwandsentschädigungen an die Funktionstragenden						
		(Wehrführer, Jugendwart und Stellvertretung, Gerätewart).						
		Untersuchungskosten und Kosten für Verlängerung der						
		Fahrerlaubnisse ab 2024 Konto 5291010, Erstattungen an						
		Arbeitgeber für weitergewährtes Arbeitsentgelt ab 2024 bei						
		Konto 5457000						
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*3.519,15*	*3.000*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		Bürobedarf, Telefonkosten, Bücher, Zeitschriften, etc.						
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*5.993,46*	*6.000*	***6.400***	*6.600*	*6.800*	*7.000*
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd.	*4.922,31*	*8.000*	***8.000***	*8.000*	*8.000*	*8.000*
		Verw.Tätigkeit private Unternehmen						
		Erstattungen an Arbeitgeber der Feuerwehrangehörigen für						
		weitergewährtes Arbeitsentgelt.						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**196.457,56**	**247.400**	**256.200**	**249.500**	**248.200**	**248.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-179.078,27**	**-228.700**	**-238.500**	**-233.100**	**-231.800**	**-232.300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-179.078,27**	**-228.700**	**-238.500**	**-233.100**	**-231.800**	**-232.300**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-179.078,27**	**-228.700**	**-238.500**	**-233.100**	**-231.800**	**-232.300**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	66.694,34	78.400	**86.400**	96.700	94.500	94.100
		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen						
		5711010 Abschreibungen auf immaterielle	*69,06*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*
		Vermögensgegenstände						
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	*18.647,30*	*18.700*	***18.700***	*18.700*	*18.300*	*17.600*
		grundstücksgleiche Rechte						
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische	*45.609,30*	*56.000*	***65.000***	*74.700*	*72.400*	*72.600*
		Anlagen, Fahrzeuge						
		Anstieg der Abschreibung durch Anschaffung Netzersatzanlage						
		und Anschaffung Feuerwehrfahrzeug						
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und	*2.368,68*	*3.400*	***2.500***	*3.100*	*3.600*	*3.700*
		Geschäftsausstattung						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	15.206,98	15.100	**14.100**	12.800	12.800	12.800
		und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	*4.217,20*	*4.200*	***3.400***	*2.200*	*2.200*	*2.200*
		Zuschüssen						
		Auflösung von erhaltenen Investitionszuschüssen						

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12601**	**Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen *Erträge aus der Auflösung von Zuweisungen für die Anschaffung von Anlagegütern der Feuerwehr.*	*10.989,78*	*10.900*	***10.700***	*10.600*	*10.600*	*10.600*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**51.487,36**	**63.300**	**72.300**	**83.900**	**81.700**	**81.300**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12601 **Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.140,68	3.500	**3.500**	- - - - -	3.500	3.500	3.500
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Gebühren für die Inanspruchnahme der Feuerwehr gem. Gebührensatzung	*2.140,68*	*3.500*	***3.500***	- - - - -	*3.500*	*3.500*	*3.500*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31,63	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*31,63*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	426,56	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*426,56*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.598,87**	**3.600**	**3.600**	**- - - - -**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
70	10	Personalauszahlungen	6.711,85	9.000	**7.200**	- - - - -	7.400	7.700	7.900
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*5.004,82*	*6.200*	***4.800***	- - - - -	*5.000*	*5.300*	*5.500*
		7019000 Sonstige Beschäftigtungsentgelte	*0,00*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*265,78*	*400*	***400***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*1.441,25*	*2.000*	***1.600***	- - - - -	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	83.345,48	124.500	**127.400**	- - - - -	110.000	110.400	110.900
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung Feuerwache einschl. Außenanlagen, lt. Wehrführung: 30.000€	*7.587,04*	*30.000*	***30.000***	- - - - -	*12.000*	*12.000*	*12.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen Die Kosten für Wartungen von technischen Gebäude-Anlagen werden gesondert ausgewiesen (Wartung von Heizung, Rolltoren, Brandmeldeanlage, Alarmanlage, etc.)	*2.634,02*	*2.800*	***2.800***	- - - - -	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens z.B. Wasserentnahmestellen.	*0,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*597,72*	*500*	***700***	- - - - -	*700*	*700*	*700*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*3.850,00*	*4.000*	***4.800***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.500*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*4.383,09*	*4.500*	***4.500***	- - - - -	*4.500*	*4.500*	*4.500*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*109,93*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*83,95*	*600*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*53,56*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12601 **Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*206,64*	*200*	***1.500***	- - - - -	*1.600*	*1.800*	*1.800*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*1.240,80*	*1.500*	***1.500***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*2.286,46*	*2.500*	***2.600***	- - - - -	*2.700*	*2.800*	*2.800*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen *lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr*	*18.429,52*	*18.000*	***18.000***	- - - - -	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände *lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr. Beschaffung und Reinigung von Dienst- und Schutzkleidung*	*17.153,19*	*27.000*	***26.000***	- - - - -	*26.000*	*26.000*	*26.000*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung *lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr*	*7.550,91*	*10.000*	***10.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		7262010 Auszahlungen für Aufwendungen zur Erlangung von Führerscheinen	*0,00*	*5.000*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *Aufwendungen für Anschaffungen unter 250 Euro netto, Wartungskosten, Verbrauchsmittel, Reparaturen von Geräten, lt. Bedarfsmeldung der Feuerwehr*	*8.816,21*	*10.000*	***10.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*422,69*	*200*	***300***	- - - - -	*300*	*400*	*400*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen *Ehrung von Feuerwehrleuten, Lernmittel zur Brandschutzerziehung, Bewirtung von Feuerwehrleuten bei Einsätzen und Übungen*	*3.452,71*	*3.300*	***3.300***	- - - - -	*3.300*	*3.300*	*3.300*
		7291010 Auszahlungen für Vorsorge und Eignung *Ab 2024 werden die Aufwendungen für Untersuchungen, Verlängerungen von LKW-Fahrerlaubnissen etc. separat ausgewiesen.*	*4.487,04*	*3.500*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
73	14	+ Transferauszahlungen	8.983,58	5.000	**4.600**	- - - - -	4.600	4.600	4.600
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche *Zuschuss an JF mit 600 Euro, an Kameradschaftskasse jährlich 1.000 Euro*	*6.154,53*	*1.600*	***1.600***	- - - - -	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl *Umlage an Kreisfeuerwehrverband und Umlage an Kreisschlauchpflegerei.*	*2.829,05*	*3.400*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	28.230,21	30.500	**30.600**	- - - - -	30.800	31.000	31.200
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit *Neue Kontierung ab 2024. Hier nur noch die monatlichen Aufwandsentschädigungen an die Funktionstragenden (Wehrführer, Jugendwart und Stellvertretung, Gerätewart). Untersuchungskosten und Kosten für Verlängerung der Fahrerlaubnisse ab 2024 Konto 5291010, Erstattungen an Arbeitgeber für weitergewährtes Arbeitsentgelt ab 2024 bei Konto 5457000*	*15.369,22*	*13.500*	***13.200***	- - - - -	*13.200*	*13.200*	*13.200*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12601 **Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein *Bürobedarf, Telefonkosten, Bücher, Zeitschriften, etc.*	*3.244,64*	*3.000*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*5.938,45*	*6.000*	***6.400***	- - - - -	*6.600*	*6.800*	*7.000*
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen *Erstattungen an Arbeitgeber der Feuerwehrangehörigen für weitergewährtes Arbeitsentgelt.*	*3.677,90*	*8.000*	***8.000***	- - - - -	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**127.271,12**	**169.000**	**169.800**	**- - - - -**	**152.800**	**153.700**	**154.600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-124.672,25**	**-165.400**	**-166.200**	**- - - - -**	**-149.200**	**-150.100**	**-151.000**
		Investitionstätigkeit							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	**0**	0	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.092,20	51.800	**351.300**	0	14.500	14.500	52.500
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen *Gem. Bedarfsmeldung der Wehrführung*	*3.743,91*	*3.300*	***15.000***	*0*	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		7831071 Auszahlungen für Erwerb Netzersatzanlage *Anschaffung einer Netzersatzanlage, Neuveranschlagung.* *Geplante Sammelanschaffung auf Amtsebene.*	*0,00*	*0*	***80.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7831072 Auszahlung für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges *geschätzte Kosten für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeugs (ELW)* *Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO: Für die Freigabe der Mittel ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.*	*0,00*	*0*	***245.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung *Gem. Bedarfsmeldung der Feuerwehr, Notebook und vorsorgliche Mittelbereitstellung*	*0,00*	*1.000*	***2.800***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen *Gem. Bedarfsmeldung der Wehrführung . Zusätzlich in 2029 Beschaffung von 10 PA-Geräten*	*1.811,25*	*46.000*	***6.000***	*0*	*6.000*	*6.000*	*44.000*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung *Gem. Bedarfsmeldung der Wehrführung*	*2.537,04*	*1.000*	***2.000***	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7833000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12601**	**Freiwillige Feuerwehr Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**8.092,20**	**51.800**	**351.300**	**0**	**14.500**	**14.500**	**52.500**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-8.092,20**	**-51.800**	**-351.300**	**0**	**-14.500**	**-14.500**	**-52.500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-132.764,45**	**-217.200**	**-517.500**	**0**	**-163.700**	**-164.600**	**-203.500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**211**	**Grundschulen**
Produkt	**21102**	**Bilsbek-Schule, gemeinsame Grundschule Kummerfeld / Prisdorf**

Beschreibung

Die Gemeinde ist Schulträger und gemäß Schulgesetz zuständig für die Planung, Errichtung, Ausstattung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Schulgebäude und -anlagen, für die Bereitstellung des Sachbedarfs für den Schulbetrieb sowie für das Stellen des Verwaltungs- und Hilfspersonals.
Die Gemeinde Kummerfeld und die Gemeinde Prisdorf betreiben durch einen gemeinsamen Schulzweckverband seit August 2013 an der Gemeindegrenze auf Kummerfelder Gebiet eine nach heutigem Bedarf und Anspruch ausgerichtete neue Grundschule . Die Gemeinden Kummerfeld und Prisdorf sind zur ideellen Hälfte Eigentümer des Grundstückes und des Gebäudes. Sie finanzieren die Investitionen des Schulverbandes je zur Hälfte. Im Sommer 2025 wurde das neu errichtete Mensa-Gebäude in Betrieb genommen.

Ziele

Schaffung der Voraussetzungen, damit die Schulpflicht einschließlich Nachmittagsbetreuung erfüllt werden kann.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	2.401,39	2.300	**30.100**	30.100	30.100	30.100
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*625,00*	*600*	***600***	*600*	*600*	*600*
		Erträge aus der Auflösung von Spenden für Investitionen						
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.776,39*	*1.700*	***29.500***	*29.500*	*29.500*	*29.500*
		Auflösung Zuweisung des Landes						
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	103.407,48	120.700	**123.400**	123.400	123.400	123.400
442								
446								
		4411000 Mieten und Pachten	*103.407,48*	*120.700*	***123.400***	*123.400*	*123.400*	*123.400*
		Mieteinnahmen vom Schulverband Bilsbek für Nutzung des Schulgebäudes und Außenanlagen, vorläufige Schätzung						
	10	**= Erträge**	**105.808,87**	**123.000**	**153.500**	**153.500**	**153.500**	**153.500**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**20.000**	0	0	0
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*0*	***20.000***	*0*	*0*	*0*
		Diese Position wird NUR für mögliche Kosten zur Beseitigung der Dachleckage am Mensa-NEUBAU benutzt. Die allgemeine Gebäudeunterhaltung des Bestandsgebäudes Bilsbek-Schule wird gem. vertraglicher Regelung beim Schulverband erfasst.						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	51.309,90	62.200	**102.200**	101.600	100.000	98.300
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*39.421,68*	*50.600*	***84.400***	*84.400*	*84.400*	*84.400*
		Anstieg der Abschreibung durch Fertigstellung der Mensa.						
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*426,22*	*500*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*365,09*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*11.096,91*	*10.700*	***14.400***	*13.800*	*12.200*	*10.500*
		Abschreibung auf Investitionszuweisung an den Schulverband Bilsbek						

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **21** **Allgemeine Schulen**
Produktgruppe **211** **Grundschulen**
Produkt **21102** **Bilsbek-Schule, gemeinsame Grundschule Kummerfeld / Prisdorf**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	472.258,23	549.600	**530.200**	592.400	568.900	544.300
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*472.258,23*	*549.600*	***530.200***	*592.400*	*568.900*	*544.300*
		Umlage für den Zweckverband Bilsbek für den laufenden Betrieb gem. Veranschlagung im Haushalt 2026 des Zweckverbandes. Bei der Umlageermittlung 2026 wurde das positive Jahresergebnis 2024 berücksichtigt.						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4,00	0	**0**	0	0	0
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*4,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**523.572,13**	**611.800**	**652.400**	**694.000**	**668.900**	**642.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-417.763,26**	**-488.800**	**-498.900**	**-540.500**	**-515.400**	**-489.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-417.763,26**	**-488.800**	**-498.900**	**-540.500**	**-515.400**	**-489.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-417.763,26**	**-488.800**	**-498.900**	**-540.500**	**-515.400**	**-489.100**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	51.309,90	62.200	**102.200**	101.600	100.000	98.300
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*39.421,68*	*50.600*	***84.400***	*84.400*	*84.400*	*84.400*
		Anstieg der Abschreibung durch Fertigstellung der Mensa.						
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*426,22*	*500*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*365,09*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*11.096,91*	*10.700*	***14.400***	*13.800*	*12.200*	*10.500*
		Abschreibung auf Investitionszuweisung an den Schulverband Bilsbek						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.401,39	2.300	**30.100**	30.100	30.100	30.100
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*625,00*	*600*	***600***	*600*	*600*	*600*
		Erträge aus der Auflösung von Spenden für Investitionen						
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.776,39*	*1.700*	***29.500***	*29.500*	*29.500*	*29.500*
		Auflösung Zuweisung des Landes						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**48.908,51**	**59.900**	**72.100**	**71.500**	**69.900**	**68.200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 2 **Schule und Kultur**
Produktbereich 21 **Allgemeine Schulen**
Produktgruppe 211 **Grundschulen**
Produkt 21102 **Bilsbek-Schule, gemeinsame Grundschule Kummerfeld / Prisdorf**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	103.407,48	120.700	**123.400**	- - - - -	123.400	123.400	123.400
		6411000 Mieten und Pachten *Mieteinnahmen vom Schulverband Bilsbek für Nutzung des Schulgebäudes und Außenanlagen, vorläufige Schätzung*	*103.407,48*	*120.700*	***123.400***	- - - - -	*123.400*	*123.400*	*123.400*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103.407,48**	**120.700**	**123.400**	**- - - - -**	**123.400**	**123.400**	**123.400**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	**20.000**	- - - - -	0	0	0
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Diese Position wird NUR für mögliche Kosten zur Beseitigung der Dachleckage am Mensa-NEUBAU benutzt. Die allgemeine Gebäudeunterhaltung des Bestandsgebäudes Bilsbek-Schule wird gem. vertraglicher Regelung beim Schulverband erfasst.*	*0,00*	*0*	***20.000***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
73	14	+ Transferauszahlungen	472.258,23	549.600	**530.200**	- - - - -	592.400	568.900	544.300
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl. *Umlage für den Zweckverband Bilsbek für den laufenden Betrieb gem. Veranschlagung im Haushalt 2026 des Zweckverbandes. Bei der Umlageermittlung 2026 wurde das positive Jahresergebnis 2024 berücksichtigt.*	*472.258,23*	*549.600*	***530.200***	- - - - -	*592.400*	*568.900*	*544.300*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**472.258,23**	**549.600**	**550.200**	**- - - - -**	**592.400**	**568.900**	**544.300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-368.850,75**	**-428.900**	**-426.800**	**- - - - -**	**-469.000**	**-445.500**	**-420.900**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.114.700	**0**	0	0	0	0
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land *Anteil der Gemeinde Kummerfeld an den zu erwartenden Zuweisungen für Mensa-Neubau, Umgestaltung Wendehammer und Errichtung Multifunktionsraum an der Bilsbek-Schule*	*0,00*	*1.114.700*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**1.114.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	13.700,00	15.500	**22.300**	0	2.800	2.800	2.800
		7813031 Investitionsumlagen an den Schulverband Bilsbek *Umlagen zur Finanzierung von Investitionen der Bilsbek-Schule, gem. Hh.entwurf Schulverband Bilsbek*	*13.700,00*	*15.500*	***22.300***	*0*	*2.800*	*2.800*	*2.800*
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	466.627,97	625.000	**300**	0	300	300	500
		7851100 Baumaßnahme Mensa gemeinsame Grundschule Kummerfeld/Prisdorf *Fertigstellung der Maßnahme in 2025. Für die HOAI Leistungsphase 9 (Objektbetreuung) sind noch in 2026 bis 2029 Mittel bereitzustellen.*	*466.627,97*	*625.000*	***300***	*0*	*300*	*300*	*500*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**211**	**Grundschulen**
Produkt	**21102**	**Bilsbek-Schule, gemeinsame Grundschule Kummerfeld / Prisdorf**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**480.327,97**	**640.500**	**22.600**	**0**	**3.100**	**3.100**	**3.300**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-480.327,97**	**474.200**	**-22.600**	**0**	**-3.100**	**-3.100**	**-3.300**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-849.178,72**	**45.300**	**-449.400**	**0**	**-472.100**	**-448.600**	**-424.200**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**211**	**Grundschulen**
Produkt	**21105**	**Auswärtige Grundschulen**

Beschreibung

Ausweisung der Schulkostenbeiträge für auswärtige Grundschulkinder.
Nach dem Schulgesetz hat die Wohnsitzgemeinde Schulkostenbeiträge an die auswärtige Schule zu entrichten.

Ziele

Umsetzung der freien Schulwahl durch die Eltern im Rahmen freier Kapazitäten an anderen Schulen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	4.472,00	5.500	**5.500**	5.500	5.500	5.500
		5311010 Schulkostenbeiträge an Land	*4.472,00*	*5.500*	***5.500***	*5.500*	*5.500*	*5.500*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.969,24	12.000	**12.000**	12.000	12.000	12.000
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*4.969,24*	*12.000*	***12.000***	*12.000*	*12.000*	*12.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**9.441,24**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-9.441,24**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-9.441,24**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-9.441,24**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**211**	**Grundschulen**
Produkt	**21105**	**Auswärtige Grundschulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	4.472,00	5.500	**5.500**	- - - - -	5.500	5.500	5.500
		7311010 Schulkostenbeiträge land	*4.472,00*	*5.500*	***5.500***	- - - - -	*5.500*	*5.500*	*5.500*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.969,24	12.000	**12.000**	- - - - -	12.000	12.000	12.000
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*4.969,24*	*12.000*	***12.000***	- - - - -	*12.000*	*12.000*	*12.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**9.441,24**	**17.500**	**17.500**	**- - - - -**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-9.441,24**	**-17.500**	**-17.500**	**- - - - -**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-9.441,24**	**-17.500**	**-17.500**	**0**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**217**	**Gymnasien**
Produkt	**21701**	**Auswärtige Gymnasien**

Beschreibung

Ausweisung der Schulkostenbeiträge für auswärtig beschulte Schülerinnen und Schüler. Nach dem Schulgesetz hat die Wohnsitzgemeinde Schulkostenbeiträge an den auswärtigen Schulträger zu entrichten.

Ziele

Der Besuch von weiterführenden Schulen ist sicherzustellen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	4.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
		5311010 Schulkostenbeiträge an Land	*0,00*	*4.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36.750,13	200.000	**200.000**	200.000	200.000	200.000
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*36.750,13*	*200.000*	***200.000***	*200.000*	*200.000*	*200.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**36.750,13**	**204.000**	**202.000**	**202.000**	**202.000**	**202.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-36.750,13**	**-204.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-36.750,13**	**-204.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-36.750,13**	**-204.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**217**	**Gymnasien**
Produkt	**21701**	**Auswärtige Gymnasien**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	4.000	**2.000**	- - - - -	2.000	2.000	2.000
		7311010 Schulkostenbeiträge land	*0,00*	*4.000*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	36.750,13	200.000	**200.000**	- - - - -	200.000	200.000	200.000
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*36.750,13*	*200.000*	***200.000***	- - - - -	*200.000*	*200.000*	*200.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**36.750,13**	**204.000**	**202.000**	**- - - - -**	**202.000**	**202.000**	**202.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-36.750,13**	**-204.000**	**-202.000**	**- - - - -**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-36.750,13**	**-204.000**	**-202.000**	**0**	**-202.000**	**-202.000**	**-202.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21825**	**Gemeinschaftsschulen**

Beschreibung

Ausweisung der Schulkostenbeiträge für auswärtig beschulte Schülerinnen und Schüler. Nach dem Schulgesetz hat die Wohnsitzgemeinde Gastschulbeiträge an die Schulträger zu entrichten.

Ziele

Der Besuch von weiterführenden Schulen ist sicherzustellen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	16.656,00	8.500	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		5311010 Schulkostenbeiträge an Land	*16.656,00*	*8.500*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	177.851,29	380.000	**350.000**	350.000	350.000	350.000
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*177.851,29*	*380.000*	***350.000***	*350.000*	*350.000*	*350.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**194.507,29**	**388.500**	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**360.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-194.507,29**	**-388.500**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-194.507,29**	**-388.500**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-194.507,29**	**-388.500**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Allgemeine Schulen**
Produktgruppe	**218**	**Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen**
Produkt	**21825**	**Gemeinschaftsschulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	15.671,00	8.500	**10.000**	- - - - -	10.000	10.000	10.000
		7311010 Schulkostenbeiträge land	*15.671,00*	*8.500*	***10.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.559,61	380.000	**350.000**	- - - - -	350.000	350.000	350.000
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*12.559,61*	*380.000*	***350.000***	- - - - -	*350.000*	*350.000*	*350.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**28.230,61**	**388.500**	**360.000**	**- - - - -**	**360.000**	**360.000**	**360.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-28.230,61**	**-388.500**	**-360.000**	**- - - - -**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-28.230,61**	**-388.500**	**-360.000**	**0**	**-360.000**	**-360.000**	**-360.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**22**	**Sonderschulen**
Produktgruppe	**221**	**Sonderschulen (Förderschulen)**
Produkt	**22101**	**Auswärtige Sonderschulen (Förderschulen)**

Beschreibung

Ausweisung von Schulkostenbeiträge für Schülerinnen und Schüler an Sonderschulen.
Nach dem Schulgesetz hat die Wohnsitzgemeinde Schulkostenbeiträge an die Schulträger zu entrichten.

Ziele

Der Besuch von weiterführenden Schulen ist sicherzustellen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	1.168,00	0	**0**	0	0	0
		5311010 Schulkostenbeiträge an Land	*1.168,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	5.000	**7.000**	7.000	7.000	7.000
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*5.000*	***7.000***	*7.000*	*7.000*	*7.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.168,00**	**5.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.168,00**	**-5.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.168,00**	**-5.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-1.168,00**	**-5.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**22**	**Sonderschulen**
Produktgruppe	**221**	**Sonderschulen (Förderschulen)**
Produkt	**22101**	**Auswärtige Sonderschulen (Förderschulen)**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	5.000	**7.000**	- - - - -	7.000	7.000	7.000
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*0,00*	*5.000*	***7.000***	- - - - -	*7.000*	*7.000*	*7.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**5.000**	**7.000**	**- - - - -**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-5.000**	**-7.000**	**- - - - -**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-5.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**24**	**Schülerbeförderung**
Produktgruppe	**241**	**Schülerbeförderung**
Produkt	**24101**	**Schülerbeförderung auswärtige Schulen**

Beschreibung

In diesem Produkt sind die Aufwendungen für die Schülerbeförderung ausgewiesen.

Ziele

Sicherstellung der Schülerbeförderung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	10	**= Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	4.000	**100**	100	100	100
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.000*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**4.000**	**100**	**100**	**100**	**100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-4.000**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-4.000**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-4.000**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**24**	**Schülerbeförderung**
Produktgruppe	**241**	**Schülerbeförderung**
Produkt	**24101**	**Schülerbeförderung auswärtige Schulen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	4.000	**100**	- - - - -	100	100	100
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*0,00*	*4.000*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**4.000**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-4.000**	**-100**	**- - - - -**	**-100**	**-100**	**-100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-4.000**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft und Forschung**
Produktgruppe	**253**	**Zoologische und Botanische Gärten**
Produkt	**25300**	**Zoologische und Botanische Gärten**

Beschreibung

Ausgewiesen wird in diesem Produkt der Mitgliedsbeitrag an den "Förderkreis Arboretum"

Ziele

Förderung und Erhaltung des Arboretums

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	51,13	100	**100**	100	100	100
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen Mitgliedsbeitrag Arboretum.	*51,13*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**51,13**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-51,13**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-51,13**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-51,13**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft und Forschung**
Produktgruppe	**253**	**Zoologische und Botanische Gärten**
Produkt	**25300**	**Zoologische und Botanische Gärten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	51,13	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Mitgliedsbeitrag Arboretum.	*51,13*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**51,13**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-51,13**	**-100**	**-100**	**- - - - -**	**-100**	**-100**	**-100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-51,13**	**-100**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**26**	**Theater, Musipflege, Musikschulen**
Produktgruppe	**262**	**Musikpflege**
Produkt	**26200**	**Musikpflege**

Beschreibung

In diesem Produkt wurde der Zuschuss an die Kantorei der Osterkirche Kummerfeld ausgewiesen. Derzeit besteht kein Förderbedarf.

Ziele

Förderung der Musikpflege

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**0**	0	0	0
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**26**	**Theater, Musipflege, Musikschulen**
Produktgruppe	**262**	**Musikpflege**
Produkt	**26200**	**Musikpflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**0**	- - - - -	0	0	0
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Beschreibung

In diesem Produkt werden kulturelle Veranstaltungen ausgewiesen, die die Gemeinde selbst durchführt oder bezuschusst. Des Weiteren werden in diesem Produkt Zuwendungen an Vereine oder Verbände der Heimat- und Kulturpflege erfasst.

Ziele

Heimat- und Kulturpflege

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.430,00	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte *Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus Eintrittsgeldern decken Mehraufwendungen unter Konto 5291000.*	*15.430,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	10	**= Erträge**	**15.430,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.138,78	5.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen *Kosten für kulturelle Veranstaltungen. Zweckbindungsvermerk: Mehreinnahmen unter Kto. 4461000 decken Mehrausgaben bei Kto. 5291000*	*16.138,78*	*5.000*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25,00	100	**100**	100	100	100
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen *Mitgliedschaft zu Förderung des Elmshorner Stadttheaters (25 € p.a.)*	*25,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**16.163,78**	**5.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-733,78**	**-4.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-733,78**	**-4.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-733,78**	**-4.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	15.430,00	1.000	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*15.430,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus Eintrittsgeldern decken Mehraufwendungen unter Konto 5291000.							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.430,00**	**1.000**	**1.000**	**- - - - -**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.749,32	5.000	**3.000**	- - - - -	3.000	3.000	3.000
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*15.749,32*	*5.000*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		Kosten für kulturelle Veranstaltungen.							
		Zweckbindungsvermerk: Mehreinnahmen unter Kto. 4461000 decken Mehrausgaben bei Kto. 5291000							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	25,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*25,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		Mitgliedschaft zu Förderung des Elmshorner Stadttheaters (25 € p.a.)							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**15.774,32**	**5.100**	**3.100**	**- - - - -**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-344,32**	**-4.100**	**-2.100**	**- - - - -**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-344,32**	**-4.100**	**-2.100**	**0**	**-2.100**	**-2.100**	**-2.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**31**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe	**315**	**Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugenhilfe)**
Produkt	**31510**	**Seniorenbetreuung**

Beschreibung

Im Rahmen der Seniorenbetreuung werden von der Gemeinde Veranstaltungen ausgerichtet. Weiterhin unterstützt die Gemeinde örtliche Gruppen mit einem Zuschuss.

Ziele

Förderung von Unternehmungen der Seniorinnen und Senioren der Gemeinde Kummerfeld

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.155,30	2.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	*2.155,30*	*2.000*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		Zuschuss an DRK Ortsverband für Seniorenarbeit.						
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	*0,00*	*1.700*	***900***	*900*	*900*	*900*
		Nachzahlungsverpflichtung für frühere Mitgliedschaft im Zweckverband Altenzentrum Kummerfeld. Das Restvermögen ist aufgebraucht und es besteht eine Zahlungsverpflichtung an den Liquidationsverband.						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.155,30**	**4.800**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.155,30**	**-4.800**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.155,30**	**-4.800**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-2.155,30**	**-4.800**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**31**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe	**315**	**Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugenhilfe)**
Produkt	**31510**	**Seniorenbetreuung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.800,00	2.000	**2.500**	- - - - -	2.500	2.500	2.500
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*1.800,00*	*2.000*	***2.500***	- - - - -	*2.500*	*2.500*	*2.500*
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	1.000	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche *Zuschuss an DRK Ortsverband für Seniorenarbeit.*	*0,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.800	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) *Nachzahlungsverpflichtung für frühere Mitgliedschaft im Zweckverband Altenzentrum Kummerfeld. Das Restvermögen ist aufgebraucht und es besteht eine Zahlungsverpflichtung an den Liquidationsverband.*	*0,00*	*1.700*	***900***	- - - - -	*900*	*900*	*900*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**1.800,00**	**4.800**	**4.500**	**- - - - -**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-1.800,00**	**-4.800**	**-4.500**	**- - - - -**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-1.800,00**	**-4.800**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**33**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produktgruppe	**331**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produkt	**33100**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Beschreibung

Bei diesem Produkt werden Zuschussmittel bereitgestellt an verschiedene Wohlfahrtsverbände bereitgestellt.

Ziele

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, insbesondere der örtlichen Organisationen und Verbände

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	2.776,12	600	**300**	300	300	300
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*2.776,12*	*600*	***300***	*300*	*300*	*300*
		Lebenshilfe Pinneberg (100 EUR), verschiedene Wohlfahrtsverbände (200 EUR)						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.776,12**	**600**	**300**	**300**	**300**	**300**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.776,12**	**-600**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.776,12**	**-600**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-2.776,12**	**-600**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**33**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produktgruppe	**331**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**
Produkt	**33100**	**Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	2.776,12	600	**300**	- - - - -	300	300	300
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*2.776,12*	*600*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		Lebenshilfe Pinneberg (100 EUR), verschiedene Wohlfahrtsverbände (200 EUR)							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**2.776,12**	**600**	**300**	**- - - - -**	**300**	**300**	**300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-2.776,12**	**-600**	**-300**	**- - - - -**	**-300**	**-300**	**-300**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-2.776,12**	**-600**	**-300**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36110**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Beschreibung

Durch die Neustrukturierung der KiTa-Finanzierung zahlt die Gemeinde seit 2021 gem. § 51 KiTa-Reform-Gesetz einen Finanzierungsanteil als Wohngemeinde geförderter Kinder. Dieser ist an den Kreis Pinneberg als örtlichen Träger zu leisten.
Außerdem übernimmt die Gemeinde den Ausfallbetrag der Sozialstattel für die an der OGTS teilnehmenden Kinder

Ziele

Umsetzung der Anforderungen des KiTa-Reform-Gesetzes zur Verbesserung der qualitativen Standard und zur Neustrukturierung der Finanzierung.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	2.123,23	0	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*2.123,23*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**2.123,23**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
53	15	+ Transferaufwendungen	16.145,00	20.000	**24.500**	24.500	24.500	24.500
		5339300 weitere soziale Leistungen *Kosten für Ausfallbetrag Sozialstaffel durch die Gemeinde für OGTS-Kinder, Erhöhung des Ansatzes durch Förderung von 5 Betreuungstagen, bislang nur 3 Betreuungstage.*	*16.145,00*	*20.000*	***24.500***	*24.500*	*24.500*	*24.500*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	520.946,95	540.000	**570.000**	570.000	570.000	570.000
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) *Finanzierungsanteil der Wohngemeinde gem. § 51 KiTa-Reform-Gesetz*	*520.946,95*	*540.000*	***570.000***	*570.000*	*570.000*	*570.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**537.091,95**	**560.000**	**594.500**	**594.500**	**594.500**	**594.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-534.968,72**	**-560.000**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-534.968,72**	**-560.000**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-534.968,72**	**-560.000**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36110**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.123,23	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*2.123,23*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.123,23**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
73	14	+ Transferauszahlungen	16.431,00	20.000	**24.500**	- - - - -	24.500	24.500	24.500
		7339300 Weitere soziale Leistungen	*16.431,00*	*20.000*	***24.500***	- - - - -	*24.500*	*24.500*	*24.500*
		Kosten für Ausfallbetrag Sozialstaffel durch die Gemeinde für OGTS-Kinder, Erhöhung des Ansatzes durch Förderung von 5 Betreuungstagen, bislang nur 3 Betreuungstage.							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	521.800,91	540.000	**570.000**	- - - - -	570.000	570.000	570.000
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) Finanzierungsanteil der Wohngemeinde gem. § 51 KiTa-Reform-Gesetz	*521.800,91*	*540.000*	***570.000***	- - - - -	*570.000*	*570.000*	*570.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**538.231,91**	**560.000**	**594.500**	**- - - - -**	**594.500**	**594.500**	**594.500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-536.108,68**	**-560.000**	**-594.500**	**- - - - -**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-536.108,68**	**-560.000**	**-594.500**	**0**	**-594.500**	**-594.500**	**-594.500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36120**	**Förderung von Kindern in Tagespflege**

Beschreibung

In diesem Produkt sind der Zuschuss an die ev. Familienbildungsstätte Pinneberg für die Vermittlung von Tagesmüttern/-vätern sowie die Zuschüsse für die Inanspruchnahme von Tagesmüttern erfasst.

Ziele

Die Gemeinde fördert die Vermittlung und Inanspruchnahme von Tagespflegepersonen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	500	**500**	500	500	500
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36120**	**Förderung von Kindern in Tagespflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	500	**500**	- - - - -	500	500	500
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*0,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**500**	**500**	**- - - - -**	**500**	**500**	**500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**- - - - -**	**-500**	**-500**	**-500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36220**	**Kinder- und Jugenderholung**

Beschreibung

Unter diesem Produkt sind die Maßnahmen zur Jugendförderung ausgewiesen. Hierzu hat die Gemeinde Richtlinien zur Förderung von Jugendfreizeitmaßnahmen erlassen

Ziele

Förderung der örtlichen Jugendarbeit

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	800,00	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*800,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		Zuschüsse für allgem. Jugendarbeit, Zuschuss an KSV für Jugendarbeit						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**800,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-800,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-800,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-800,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36220**	**Kinder- und Jugenderholung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	800,00	1.000	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*800,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		Zuschüsse für allgem. Jugendarbeit, Zuschuss an KSV für Jugendarbeit							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**800,00**	**1.000**	**1.000**	**- - - - -**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-800,00**	**-1.000**	**-1.000**	**- - - - -**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-800,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36250**	**Sonstige Jugendarbeit**

Beschreibung

Unter diesem Produkt sind die Maßnahmen zur Jugendförderung ausgewiesen. Hier werden Auwendung für die Aktion "Trösterbärchen" erfasst. Die Gemeinde hat ein Tauschhaus für Spielzeug u. Ä. aufgestellt. In diesem Produkt werden hierfür entstehende Aufwendungen erfasst.

Ziele

Förderung der Jugendarbeit.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	367,11	300	**300**	300	300	300
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*367,11*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		Auflösung Zuschuss Regionalbudget für Tauschhaus						
	10	**= Erträge**	**367,11**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	470,43	500	**500**	500	500	500
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*470,43*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		Abschreibung Tauschbox						
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		5316000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	200	**200**	200	200	200
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-	*0,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten						
		Mittelbereitstellung für Kinder- und Jugendbeirat						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**470,43**	**800**	**800**	**800**	**800**	**800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-103,32**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-103,32**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-103,32**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	470,43	500	**500**	500	500	500
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*470,43*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		Abschreibung Tauschbox						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	367,11	300	**300**	300	300	300
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*367,11*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		Auflösung Zuschuss Regionalbudget für Tauschhaus						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**103,32**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36250**	**Sonstige Jugendarbeit**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**362**	**Jugendarbeit**
Produkt	**36250**	**Sonstige Jugendarbeit**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		7316000 Auszahlungen von Zuschüssen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	200	**200**	- - - - -	200	200	200
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit *Mittelbereitstellung für Kinder- und Jugendbeirat*	*0,00*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**300**	**300**	**- - - - -**	**300**	**300**	**300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**- - - - -**	**-300**	**-300**	**-300**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-300**	**-300**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**36501**	**Kindergarten Kummerfeld (Sankt Martin Kindergarten)**

Beschreibung

Das Kita-Werk HH/SH betreibt den Sankt Martin Kindergarten in Kummerfeld. Der Betrieb und die Finanzierung erfolgen aufgrund von abgeschlossenen Verträgen. Die Gemeinde gewährt jährlich einen Betriebskostenzuschuss in Höhe der nicht anderweitig gedeckten Kosten.

Durch die Neustrukturierung der KiTa-Finanzierung aufgrund des KiTa-Reformgesetzes erhält die Gemeinde einen Finanzierungsanteil des Landes

Ziele

Bereitstellung von Kindergarten- und Krippenplätzen in ausreichender Anzahl

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	834.166,00	920.000	**950.000**	950.000	950.000	950.000
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land Finanzierungsbeitrag des Landes gem. § 52 KiTa-Reform-Gesetz.	*834.166,00*	*920.000*	***950.000***	*950.000*	*950.000*	*950.000*
45	7	+ sonstige Erträge	196.019,38	8.200	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*196.019,38*	*8.200*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**1.030.185,38**	**928.200**	**950.000**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208,85	2.300	**0**	0	0	0
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Hier wurden nur die Unterhaltungskosten der Außenstelle (Bundesstr. 72) abgebildet.	*85,09*	*1.800*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*123,76*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	21.567,56	21.600	**21.600**	21.600	21.600	21.300
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*21.567,56*	*21.600*	***21.600***	*21.600*	*21.600*	*21.300*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.007.310,00	1.076.000	**1.187.900**	1.187.900	1.187.900	1.187.900
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche Betriebskostenzuschuss an den Kindergartenbetreiber Ev.-Luth. Kita-Werk Hamburg-West/Südholstein für Ev.-Luth. Kita St. Martin	*1.007.310,00*	*1.076.000*	***1.187.900***	*1.187.900*	*1.187.900*	*1.187.900*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.000	**1.000**	0	0	0
		5431000 Geschäftsaufwendungen Bis 2023 Mittelbereitstellung für den Bereich der Kindertagesstätte in der ehem. Grundschule. In 2025 /20026 Mittelbereitstellung für Fachberatung in Sachen Vertragsgestaltung	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.029.086,41**	**1.100.900**	**1.210.500**	**1.209.500**	**1.209.500**	**1.209.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**1.098,97**	**-172.700**	**-260.500**	**-259.500**	**-259.500**	**-259.200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**1.098,97**	**-172.700**	**-260.500**	**-259.500**	**-259.500**	**-259.200**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**1.098,97**	**-172.700**	**-260.500**	**-259.500**	**-259.500**	**-259.200**
		Nachrichtlich:						

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**36501**	**Kindergarten Kummerfeld (Sankt Martin Kindergarten)**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	21.567,56	21.600	**21.600**	21.600	21.600	21.300
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*21.567,56*	*21.600*	***21.600***	*21.600*	*21.600*	*21.300*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**21.567,56**	**21.600**	**21.600**	**21.600**	**21.600**	**21.300**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 3 **Soziales und Jugend**
Produktbereich 36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 365 **Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt 36501 **Kindergarten Kummerfeld (Sankt Martin Kindergarten)**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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	834.166,00	920.000	**950.000**	- - - - -	950.000	950.000	950.000
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*834.166,00*	*920.000*	***950.000***	- - - - -	*950.000*	*950.000*	*950.000*
		Finanzierungsbeitrag des Landes gem. § 52 KiTa-Reform-Gesetz.							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	196.019,38	8.200	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*196.019,38*	*8.200*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.030.185,38**	**928.200**	**950.000**	**- - - - -**	**950.000**	**950.000**	**950.000**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	123,76	2.300	**0**	- - - - -	0	0	0
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.800*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		Hier wurden nur die Unterhaltungskosten der Außenstelle (Bundesstr. 72) abgebildet.							
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*123,76*	*500*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
73	14	+ Transferauszahlungen	1.007.310,00	1.076.000	**1.187.900**	- - - - -	1.187.900	1.187.900	1.187.900
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*1.007.310,00*	*1.076.000*	***1.187.900***	- - - - -	*1.187.900*	*1.187.900*	*1.187.900*
		Betriebskostenzuschuss an den Kindergartenbetreiber Ev.-Luth. Kita-Werk Hamburg-West/Südholstein für Ev.-Luth. Kita St. Martin							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	**1.000**	- - - - -	0	0	0
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		Bis 2023 Mittelbereitstellung für den Bereich der Kindertagesstätte in der ehem. Grundschule.							
		In 2025 /20026 Mittelbereitstellung für Fachberatung in Sachen Vertragsgestaltung							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**1.007.433,76**	**1.079.300**	**1.188.900**	**- - - - -**	**1.187.900**	**1.187.900**	**1.187.900**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**22.751,62**	**-151.100**	**-238.900**	**- - - - -**	**-237.900**	**-237.900**	**-237.900**
		Investitionstätigkeit							
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**22.751,62**	**-151.100**	**-238.900**	**0**	**-237.900**	**-237.900**	**-237.900**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**36503**	**Kindertagesstätte "Miniforscher" des Schulverbandes Bilsbek**

Beschreibung

In den Räumlichkeiten der Bilsbek-Schule betreibt der Schulverein Bilsbek die Kindertagesstätte "Miniforscher". Aufgrund der geltenden Verträge beteiligt sich die Gemeinde Kummerfeld durch eine Verbandsumlage an den nicht anderweitig gedeckten Betriebskosten entsprechend der Anzahl der besuchenden Kummerfelder Kindern.

Die Gemeinde als Miteigentümerin des Gebäudes erhält von dem Schulverband eine Miete für die Raumnutzung.

Ziele

Bereitstellung von Kindergartenplätzen in ausreichender Anzahl.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	433,58	400	**400**	400	400	400
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*433,58*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.425,92	14.400	**17.500**	17.500	17.500	17.500
		4411000 Mieten und Pachten *Mieteinnahmen vom Schulverband Bilsbek für Nutzung des Schulgebäudes und Außenanlagen für die Kindertagesstätte.*	*14.425,92*	*14.400*	***17.500***	*17.500*	*17.500*	*17.500*
	10	**= Erträge**	**14.859,50**	**14.800**	**17.900**	**17.900**	**17.900**	**17.900**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.925,65	5.900	**5.900**	5.900	5.900	5.900
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*5.375,65*	*5.400*	***5.400***	*5.400*	*5.400*	*5.400*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP) *Abschreibung auf Investumlagen an Schulverband Bilsbek für Kindertagesstätte Miniforscher*	*550,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
53	15	+ Transferaufwendungen	10.009,66	0	**20.100**	43.600	43.600	43.600
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände *Umlage für Betrieb Kindertagesstätte in der Bilsbek-Schule gem. Festsetzung der Haushaltssatzung des Zweckverbandes.*	*10.009,66*	*0*	***20.100***	*43.600*	*43.600*	*43.600*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2,00	0	**0**	0	0	0
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*2,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**15.937,31**	**5.900**	**26.000**	**49.500**	**49.500**	**49.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.077,81**	**8.900**	**-8.100**	**-31.600**	**-31.600**	**-31.600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.077,81**	**8.900**	**-8.100**	**-31.600**	**-31.600**	**-31.600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-1.077,81**	**8.900**	**-8.100**	**-31.600**	**-31.600**	**-31.600**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	5.925,65	5.900	**5.900**	5.900	5.900	5.900

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 3 **Soziales und Jugend**
Produktbereich 36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 365 **Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt 36503 **Kindertagesstätte "Miniforscher" des Schulverbandes Bilsbek**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*5.375,65*	*5.400*	***5.400***	*5.400*	*5.400*	*5.400*
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*550,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		Abschreibung auf Investumlagen an Schulverband Bilsbek für Kindertagesstätte Miniforscher						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	433,58	400	**400**	400	400	400
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*433,58*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**5.492,07**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**365**	**Tageseinrichtungen für Kinder**
Produkt	**36503**	**Kindertagesstätte "Miniforscher" des Schulverbandes Bilsbek**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.425,92	14.400	**17.500**	- - - - -	17.500	17.500	17.500
		6411000 Mieten und Pachten *Mieteinnahmen vom Schulverband Bilsbek für Nutzung des Schulgebäudes und Außenanlagen für die Kindertagesstätte.*	*14.425,92*	*14.400*	***17.500***	- - - - -	*17.500*	*17.500*	*17.500*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.425,92**	**14.400**	**17.500**	**- - - - -**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
73	14	+ Transferauszahlungen	10.009,66	0	**20.100**	- - - - -	43.600	43.600	43.600
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl *Umlage für Betrieb Kindertagesstätte in der Bilsbek-Schule gem. Festsetzung der Haushaltssatzung des Zweckverbandes.*	*10.009,66*	*0*	***20.100***	- - - - -	*43.600*	*43.600*	*43.600*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**10.009,66**	**0**	**20.100**	**- - - - -**	**43.600**	**43.600**	**43.600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**4.416,26**	**14.400**	**-2.600**	**- - - - -**	**-26.100**	**-26.100**	**-26.100**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	500,00	300	**300**	0	0	0	0
		7813031 Investitionsumlagen an den Schulverband Bilsbek *Investitionsumlagen gem. Haushaltssatzung des Schulverbandes Bilsbek.*	*500,00*	*300*	***300***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**500,00**	**300**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-500,00**	**-300**	**-300**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**3.916,26**	**14.100**	**-2.900**	**0**	**-26.100**	**-26.100**	**-26.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Kinderspielplätze**

Beschreibung

In der Gemeinde Kummerfeld bestehen drei öffentliche Kinderspielplätze

Ziele

Erhalt und Pflege der Kinderspielplätze

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	1.332,64	1.300	**1.100**	900	900	900
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.332,64*	*1.300*	***1.100***	*900*	*900*	*900*
		Erträge aus der Auflösung einer Spende						
	10	**= Erträge**	**1.332,64**	**1.300**	**1.100**	**900**	**900**	**900**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	902,33	4.100	**4.100**	4.100	4.100	4.100
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*902,33*	*3.500*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen ggf. Kleinmaterial zur Reparatur von Spielgeräten, Anschaffung unter 250 EUR (z.B. Abfallkörbe)	*0,00*	*600*	***600***	*600*	*600*	*600*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.866,52	8.300	**8.200**	8.400	8.500	8.600
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*3.746,92*	*3.800*	***3.800***	*3.800*	*3.800*	*3.800*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*4.119,60*	*4.500*	***4.400***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		Abschreibungen Spielgeräte						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**8.768,85**	**12.400**	**12.300**	**12.500**	**12.600**	**12.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-7.436,21**	**-11.100**	**-11.200**	**-11.600**	**-11.700**	**-11.800**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-7.436,21**	**-11.100**	**-11.200**	**-11.600**	**-11.700**	**-11.800**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.100,00	2.100	**2.100**	2.100	2.100	2.100
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Leistungsbeziehung von Produkt 57301 "Bauhof" für Personaleinsatz	*2.100,00*	*2.100*	***2.100***	*2.100*	*2.100*	*2.100*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-9.536,21**	**-13.200**	**-13.300**	**-13.700**	**-13.800**	**-13.900**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	7.866,52	8.300	**8.200**	8.400	8.500	8.600
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*3.746,92*	*3.800*	***3.800***	*3.800*	*3.800*	*3.800*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*4.119,60*	*4.500*	***4.400***	*4.600*	*4.700*	*4.800*
		Abschreibungen Spielgeräte						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.332,64	1.300	**1.100**	900	900	900
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.332,64*	*1.300*	***1.100***	*900*	*900*	*900*
		Erträge aus der Auflösung einer Spende						

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Kinderspielplätze**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		= Nettoabschreibungsaufwand	**6.533,88**	**7.000**	**7.100**	**7.500**	**7.600**	**7.700**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 3 **Soziales und Jugend**
Produktbereich 36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 366 **Einrichtungen der Jugendarbeit**
Produkt 36601 **Kinderspielplätze**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	902,33	4.100	**4.100**	- - - - -	4.100	4.100	4.100
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*902,33*	*3.500*	***3.500***	- - - - -	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *ggf. Kleinmaterial zur Reparatur von Spielgeräten, Anschaffung unter 250 EUR (z.B. Abfallkörbe)*	*0,00*	*600*	***600***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**902,33**	**4.100**	**4.100**	**- - - - -**	**4.100**	**4.100**	**4.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-902,33**	**-4.100**	**-4.100**	**- - - - -**	**-4.100**	**-4.100**	**-4.100**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000	**1.100**	0	1.100	1.100	1.100
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung *Neuanschaffung / Ersatz von Spielgeräten*	*0,00*	*10.000*	***1.100***	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**10.000**	**1.100**	**0**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-10.000**	**-1.100**	**0**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-902,33**	**-14.100**	**-5.200**	**0**	**-5.200**	**-5.200**	**-5.200**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**421**	**Förderung des Sports**
Produkt	**42101**	**Förderung von ortsansässigen Sportvereinen**

Beschreibung

Der ortsansässige Sportverein wird durch die Gemeinde gefördert.

Ziele

Mit der gemeindlichen Unterstützung und Förderung soll zum Erhalt und zur Weiterentwicklung des Sportvereins beigetragen werden.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	18.935,56	19.100	**18.900**	18.900	18.900	18.900
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*18.935,56*	*19.100*	***18.900***	*18.900*	*18.900*	*18.900*
53	15	+ Transferaufwendungen	2.300,00	3.100	**2.800**	2.800	2.800	2.800
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche Verrechnungszuschuss	*2.300,00*	*3.100*	***2.800***	*2.800*	*2.800*	*2.800*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**21.235,56**	**22.200**	**21.700**	**21.700**	**21.700**	**21.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-21.235,56**	**-22.200**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-21.235,56**	**-22.200**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-21.235,56**	**-22.200**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**	**-21.700**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	18.935,56	19.100	**18.900**	18.900	18.900	18.900
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*18.935,56*	*19.100*	***18.900***	*18.900*	*18.900*	*18.900*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**18.935,56**	**19.100**	**18.900**	**18.900**	**18.900**	**18.900**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**421**	**Förderung des Sports**
Produkt	**42101**	**Förderung von ortsansässigen Sportvereinen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	2.300,00	3.100	**2.800**	- - - - -	2.800	2.800	2.800
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	*2.300,00*	*3.100*	***2.800***	- - - - -	*2.800*	*2.800*	*2.800*
		Verrechnungszuschuss							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**2.300,00**	**3.100**	**2.800**	**- - - - -**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-2.300,00**	**-3.100**	**-2.800**	**- - - - -**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.400	**0**	0	0	0	0
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*1.400*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**1.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.033,02	0	**0**	0	0	0	0
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse f. Inv./ Investmaßnahmen, an übrige Bereiche	*7.033,02*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**7.033,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-7.033,02**	**1.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-9.333,02**	**-1.700**	**-2.800**	**0**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**42401**	**Eigene Sportstätten, Sportanlage am Ossenpadd**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld hat am Ossenpadd eine Sport- und Freizeitanlage mit Sportlergebäude errichtet. Der Kummerfelder Sportverein beteiligt sich durch ein Nutzungsentgelt an den Betriebskosten

Ziele

Sicherstellung des Schul- und Vereinssports, Angebot von Sport- und Freizeitmöglichkeiten für die Einwohnerinnen und Einwohner

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	1.392,67	2.900	**2.900**	2.900	2.900	2.900
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.392,67*	*2.900*	***2.900***	*2.900*	*2.900*	*2.900*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500,00	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		4411000 Mieten und Pachten *Clubheimpacht, Verrechnungszuschuss Pacht für Tennisplätze sowie Verrechnungszuschuss für Nutzungsentgelt Kunstrasenplatz und Pitch*	*3.500,00*	*3.500*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.780,36	4.000	**4.100**	4.100	4.100	4.100
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*5.593,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche *Nutzungsentgelt KSV*	*4.187,36*	*4.000*	***4.100***	*4.100*	*4.100*	*4.100*
	10	**= Erträge**	**14.673,03**	**10.400**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.731,22	77.800	**75.200**	67.200	67.800	67.900
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Unterhaltung Sportlergelbäude (Clubheim) ohne Sportanlage*	*2.265,72*	*10.000*	***15.000***	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*2.947,01*	*1.500*	***1.500***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *Mittelbereitstellung für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen an den Sportplatzanlagen einschl. Beregnungsanlage.*	*13.524,75*	*20.000*	***20.000***	*20.000*	*20.000*	*20.000*
		5231000 Mieten und Pachten *ggf. Anmietung von Maschinen und Geräten zur Platzpflege o. ä.*	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.470,85*	*1.500*	***1.700***	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		5241010 Heizkosten	*7.449,76*	*10.000*	***9.200***	*9.300*	*9.500*	*9.500*
		5241020 Stromkosten	*4.811,31*	*8.000*	***5.000***	*5.200*	*5.500*	*5.500*
		5241030 Wassergebühren	*584,73*	*1.200*	***800***	*800*	*800*	*800*
		5241050 Abwassergebühren	*766,08*	*1.500*	***1.000***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*241,32*	*300*	***300***	*400*	*400*	*400*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*2.433,20*	*2.600*	***2.800***	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		5241080 Gebäudeversicherung	*3.466,78*	*3.700*	***3.700***	*3.800*	*3.900*	*4.000*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*805,77*	*1.500*	***1.500***	*1.500*	*1.500*	*1.500*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder**
Produkt **42401** **Eigene Sportstätten, Sportanlage am Ossenpadd**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Anschaffung von Ausstattungsgegenständen bis 250 € netto, Geräte-Reparaturen, Verbrauchsmaterial	*2.733,94*	*6.000*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten Analysekosten aufgrund Trinkwasserverordnung	*556,92*	*1.500*	***1.200***	*800*	*800*	*800*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	*8.673,08*	*8.000*	***8.000***	*8.000*	*8.000*	*8.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	15.805,52	16.900	**16.400**	14.900	14.100	14.200
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*9.451,28*	*7.400*	***7.400***	*7.400*	*7.400*	*7.400*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*3.994,45*	*5.300*	***4.700***	*3.300*	*2.500*	*2.600*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.359,79*	*4.200*	***4.300***	*4.200*	*4.200*	*4.200*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1,00	400	**400**	400	400	400
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Grundwasserentnahmeabgabe	*0,00*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*1,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**68.537,74**	**95.100**	**92.000**	**82.500**	**82.300**	**82.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-53.864,71**	**-84.700**	**-81.500**	**-72.000**	**-71.800**	**-72.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-53.864,71**	**-84.700**	**-81.500**	**-72.000**	**-71.800**	**-72.000**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.600,00	20.600	**20.600**	20.600	20.600	20.600
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Leistungsbeziehung von Produkt 57301 "Bauhof" für Personaleinsatz	*20.600,00*	*20.600*	***20.600***	*20.600*	*20.600*	*20.600*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-74.464,71**	**-105.300**	**-102.100**	**-92.600**	**-92.400**	**-92.600**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	15.805,52	16.900	**16.400**	14.900	14.100	14.200
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*9.451,28*	*7.400*	***7.400***	*7.400*	*7.400*	*7.400*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*3.994,45*	*5.300*	***4.700***	*3.300*	*2.500*	*2.600*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*2.359,79*	*4.200*	***4.300***	*4.200*	*4.200*	*4.200*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.392,67	2.900	**2.900**	2.900	2.900	2.900
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.392,67*	*2.900*	***2.900***	*2.900*	*2.900*	*2.900*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**14.412,85**	**14.000**	**13.500**	**12.000**	**11.200**	**11.300**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produktgruppe 424 **Sportstätten und Bäder**
Produkt 42401 **Eigene Sportstätten, Sportanlage am Ossenpadd**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500,00	3.500	**3.500**	- - - - -	3.500	3.500	3.500
		6411000 Mieten und Pachten *Clubheimpacht, Verrechnungszuschuss Pacht für Tennisplätze sowie Verrechnungszuschuss für Nutzungsentgelt Kunstrasenplatz und Pitch*	*3.500,00*	*3.500*	***3.500***	- - - - -	*3.500*	*3.500*	*3.500*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.780,36	4.000	**4.100**	- - - - -	4.100	4.100	4.100
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*5.593,00*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche *Nutzungsentgelt KSV*	*4.187,36*	*4.000*	***4.100***	- - - - -	*4.100*	*4.100*	*4.100*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	3.499,73	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*3.499,73*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.780,09**	**7.500**	**7.600**	**- - - - -**	**7.600**	**7.600**	**7.600**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	54.901,99	77.800	**75.200**	- - - - -	67.200	67.800	67.900
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Unterhaltung Sportlergelbäude (Clubheim) ohne Sportanlage*	*2.708,40*	*10.000*	***15.000***	- - - - -	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*2.947,01*	*1.500*	***1.500***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *Mittelbereitstellung für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen an den Sportplatzanlagen einschl. Beregnungsanlage.*	*13.524,75*	*20.000*	***20.000***	- - - - -	*20.000*	*20.000*	*20.000*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten *ggf. Anmietung von Maschinen und Geräten zur Platzpflege o. ä.*	*0,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*1.470,85*	*1.500*	***1.700***	- - - - -	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*6.699,00*	*10.000*	***9.200***	- - - - -	*9.300*	*9.500*	*9.500*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*7.312,97*	*8.000*	***5.000***	- - - - -	*5.200*	*5.500*	*5.500*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*594,00*	*1.200*	***800***	- - - - -	*800*	*800*	*800*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*734,00*	*1.500*	***1.000***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*241,32*	*300*	***300***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*2.433,20*	*2.600*	***2.800***	- - - - -	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*3.466,78*	*3.700*	***3.700***	- - - - -	*3.800*	*3.900*	*4.000*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*805,77*	*1.500*	***1.500***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *Anschaffung von Ausstattungsgegenständen bis 250 € netto, Geräte-Reparaturen, Verbrauchsmaterial*	*2.733,94*	*6.000*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produktgruppe 424 **Sportstätten und Bäder**
Produkt 42401 **Eigene Sportstätten, Sportanlage am Ossenpadd**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten Analysekosten aufgrund Trinkwasserverordnung	*556,92*	*1.500*	***1.200***	- - - - -	*800*	*800*	*800*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*8.673,08*	*8.000*	***8.000***	- - - - -	*8.000*	*8.000*	*8.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	400	**400**	- - - - -	400	400	400
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Grundwasserentnahmeabgabe	*0,00*	*400*	***400***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**54.901,99**	**78.200**	**75.600**	**- - - - -**	**67.600**	**68.200**	**68.300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-38.121,90**	**-70.700**	**-68.000**	**- - - - -**	**-60.000**	**-60.600**	**-60.700**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.245,32	3.700	**0**	0	0	0	0
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen in 2024 Zuschuss aus dem Regionalbudget der AktivRegion zur Herrichtung einer Freilichtbühne in Höhe von 80% der Kosten (20.000 €)	*10.245,32*	*3.700*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**10.245,32**	**3.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.806,65	21.200	**2.600**	0	2.600	2.600	2.600
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen Fahrzeuge und Maschinen, z. B. zur Sportplatzpflege Der Ansatz 2025 für die Anschaffung eines Mähroboters wird als Hh.ermächtigung in das Folgejahr übertragen. Die Ansätze ab 2026 bilden eine vorsorgliche Mittelbereitstellung ab.	*0,00*	*13.000*	***1.100***	*0*	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*12.806,65*	*6.700*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen Maschinen, technische Geräte z.B. zur Sportplatzpflege von 250 € bis 1.000 €, vorsorgliche Mittelbereitstellung	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung vorsorgliche Mittelbereitstellung	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	500	**10.000**	0	0	0	0
		7853003 Auszahlung für Planungskosten Umgestaltung Sportfläche Vorsorgliche Mittebereitstellung für Planungskosten zur Umgestaltung von Flächen der Tennisplätze. Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO. Für die Freigabe der Mittel ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.	*0,00*	*500*	***10.000***	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**42401**	**Eigene Sportstätten, Sportanlage am Ossenpadd**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**12.806,65**	**21.700**	**12.600**	**0**	**2.600**	**2.600**	**2.600**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-2.561,33**	**-18.000**	**-12.600**	**0**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-40.683,23**	**-88.700**	**-80.600**	**0**	**-62.600**	**-63.200**	**-63.300**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**42402**	**Sporthalle am Ossenpadd**

Beschreibung

Im Jahr 2007 wurde die auf dem Sportgelände Ossenpadd errichtete 3-Feld-Sporthalle eingeweiht. Die Sporthalle wird für den Schul- und Vereinssport genutzt. Der KSV beteiligt sich an den Betriebskosten

Ziele

Erhalt und Pflege der 3-Feld-Sporthalle

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	7.582,68	6.700	**7.500**	7.500	7.500	6.700
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen *Auflösung des Zuschusses vom Landessportverband für die 3-Feld-Halle*	*1.144,82*	*300*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*300*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*6.437,86*	*6.400*	***6.400***	*6.400*	*6.400*	*6.400*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.408,00	17.000	**19.000**	19.000	19.000	19.000
		4411000 Mieten und Pachten	*22.408,00*	*17.000*	***19.000***	*19.000*	*19.000*	*19.000*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	**6.000**	6.000	6.000	6.000
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche *Betriebskostenerstattung durch KSV.*	*6.000,00*	*6.000*	***6.000***	*6.000*	*6.000*	*6.000*
45	7	+ sonstige Erträge	77,94	0	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*77,94*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**36.068,62**	**29.700**	**32.500**	**32.500**	**32.500**	**31.700**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.172,20	79.900	**83.400**	85.600	86.600	86.600
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.442,99*	*10.000*	***15.000***	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen *Die Kosten für Wartungen an technischen Gebäudeanlagen der Sporthalle werden hier separat ausgewiesen.*	*2.008,43*	*7.400*	***3.200***	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*731,00*	*700*	***800***	*900*	*900*	*900*
		5241010 Heizkosten	*13.879,40*	*18.000*	***18.000***	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		5241020 Stromkosten	*9.524,92*	*10.000*	***10.000***	*11.000*	*12.000*	*12.000*
		5241030 Wassergebühren	*251,05*	*500*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5241040 Gebäudereinigung	*21.243,48*	*20.000*	***22.000***	*23.000*	*23.000*	*23.000*
		5241050 Abwassergebühren	*263,34*	*500*	***500***	*600*	*600*	*600*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*1.061,88*	*1.300*	***1.300***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*2.282,50*	*2.500*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		5241080 Gebäudeversicherung	*3.287,70*	*3.500*	***3.500***	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen *Anschaffungen unter 250 Euro, Reparaturen, Überprüfung Sportgeräte*	*4.731,41*	*4.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*464,10*	*1.500*	***1.200***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.558,68	34.000	**34.800**	34.700	34.600	34.300

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder**
Produkt **42402** **Sporthalle am Ossenpadd**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*33.714,08*	*33.800*	***33.800***	*33.800*	*33.800*	*33.800*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*100*	***100***	*0*	*0*	*0*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*844,60*	*100*	***900***	*900*	*800*	*500*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**95.730,88**	**113.900**	**118.200**	**120.300**	**121.200**	**120.900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-59.662,26**	**-84.200**	**-85.700**	**-87.800**	**-88.700**	**-89.200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-59.662,26**	**-84.200**	**-85.700**	**-87.800**	**-88.700**	**-89.200**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.900,00	3.900	**3.900**	3.900	3.900	3.900
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Erstattung von Personalkosten an Produkt Bauhof für Einsatz der Gemeindearbeiter auf dem Sportplatz.	*3.900,00*	*3.900*	***3.900***	*3.900*	*3.900*	*3.900*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-63.562,26**	**-88.100**	**-89.600**	**-91.700**	**-92.600**	**-93.100**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	34.558,68	34.000	**34.800**	34.700	34.600	34.300
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*33.714,08*	*33.800*	***33.800***	*33.800*	*33.800*	*33.800*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*100*	***100***	*0*	*0*	*0*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*844,60*	*100*	***900***	*900*	*800*	*500*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	7.582,68	6.700	**7.500**	7.500	7.500	6.700
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen Auflösung des Zuschusses vom Landessportverband für die 3-Feld-Halle	*1.144,82*	*300*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*300*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*6.437,86*	*6.400*	***6.400***	*6.400*	*6.400*	*6.400*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**26.976,00**	**27.300**	**27.300**	**27.200**	**27.100**	**27.600**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 4 **Gesundheit und Sport**
Produktbereich 42 **Sportförderung**
Produktgruppe 424 **Sportstätten und Bäder**
Produkt 42402 **Sporthalle am Ossenpadd**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	26.684,00	17.000	**19.000**	- - - - -	19.000	19.000	19.000
		6411000 Mieten und Pachten	*26.684,00*	*17.000*	***19.000***	- - - - -	*19.000*	*19.000*	*19.000*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00	6.000	**6.000**	- - - - -	6.000	6.000	6.000
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche Betriebskostenerstattung durch KSV.	*6.000,00*	*6.000*	***6.000***	- - - - -	*6.000*	*6.000*	*6.000*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.684,00**	**23.000**	**25.000**	**- - - - -**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	53.886,40	79.900	**83.400**	- - - - -	85.600	86.600	86.600
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.442,99*	*10.000*	***15.000***	- - - - -	*15.000*	*15.000*	*15.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen Die Kosten für Wartungen an technischen Gebäudeanlagen der Sporthalle werden hier separat ausgewiesen.	*892,50*	*7.400*	***3.200***	- - - - -	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*731,00*	*700*	***800***	- - - - -	*900*	*900*	*900*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*9.775,26*	*18.000*	***18.000***	- - - - -	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*9.171,05*	*10.000*	***10.000***	- - - - -	*11.000*	*12.000*	*12.000*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*272,10*	*500*	***400***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*19.473,19*	*20.000*	***22.000***	- - - - -	*23.000*	*23.000*	*23.000*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*300,72*	*500*	***500***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*1.061,88*	*1.300*	***1.300***	- - - - -	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*2.282,50*	*2.500*	***2.500***	- - - - -	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*3.287,70*	*3.500*	***3.500***	- - - - -	*3.600*	*3.600*	*3.600*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Anschaffungen unter 250 Euro, Reparaturen, Überprüfung Sportgeräte	*4.731,41*	*4.000*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*464,10*	*1.500*	***1.200***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**53.886,40**	**79.900**	**83.400**	**- - - - -**	**85.600**	**86.600**	**86.600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-21.202,40**	**-56.900**	**-58.400**	**- - - - -**	**-60.600**	**-61.600**	**-61.600**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	**500**	0	500	500	500
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder**
Produkt	**42402**	**Sporthalle am Ossenpadd**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-21.202,40**	**-57.400**	**-58.900**	**0**	**-61.100**	**-62.100**	**-62.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51100**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Beschreibung

In diesem Produkt werden die Aufwendungen für die Aufstellung von Flächennutzungs- und Bebauungsplänen und ähnlichen Raumordnungsplänen ausgewiesen.

Ziele

Räumliche Entwicklungsmaßnahmen unter Beachtung der Leistunsfähigkeit der kommunalen Einrichtungen und Infrastruktur

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	10	**= Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.554,68	25.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen Kosten der Bauleitplanung	*1.554,68*	*25.000*	***35.000***	*35.000*	*35.000*	*35.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.554,68**	**25.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.554,68**	**-25.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.554,68**	**-25.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-1.554,68**	**-25.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51100**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.412,43	25.000	**35.000**	- - - - -	35.000	35.000	35.000
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*2.412,43*	*25.000*	***35.000***	- - - - -	*35.000*	*35.000*	*35.000*
		Kosten der Bauleitplanung							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**2.412,43**	**25.000**	**35.000**	**- - - - -**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-2.412,43**	**-25.000**	**-35.000**	**- - - - -**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-2.412,43**	**-25.000**	**-35.000**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52201**	**Wohnungsbauförderung**

Beschreibung

Allgemeine Aufgaben der Wohnbauförderung, z. B. Genossenschaftsanteil Adlershorst.

Ziele

Wohnungsbauförderung

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
46	20	+ Finanzerträge	25,60	100	**100**	100	100	100
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*25,60*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
		Erträge aus Dividende für Genossenschaftsanteil Adlerhorst						
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**25,60**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**25,60**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**25,60**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52201**	**Wohnungsbauförderung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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	25,60	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	*25,60*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		Erträge aus Dividende für Genossenschaftsanteil Adlerhorst							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25,60**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**25,60**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**25,60**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52202**	**Mietwohnungen Schulgebäude Bundesstr. 72**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld hält im ehem. Schulgebäude Mietwohnungen vor.

Ziele

Pflege, Erhalt und Bewirtschaftung des dauerhaft vermieteten Wohnraumes

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	32.809,80	44.300	**35.800**	35.800	35.800	35.800
442								
446								
		4411000 Mieten und Pachten	*32.809,80*	*44.300*	***35.800***	*35.800*	*35.800*	*35.800*
		Mieteinnahmen aus dauerhafter Vermietung von Wohnraum im ehemaligen Grundschulgebäude.						
		HINWEIS: Die Mieteinnahmen aus der Vermietung des neu hergestellten Wohnraums für Geflüchtete im Erdgeschoss des Gebäudes werden im Produkt 52206 erfasst.						
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58,38	100	**100**	100	100	100
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*58,38*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	10	**= Erträge**	**32.868,18**	**44.400**	**35.900**	**35.900**	**35.900**	**35.900**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.502,03	27.000	**27.700**	30.300	29.800	30.300
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Mittelbereitstellung für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen (Mietwohnungen im Dachgeschoss)	*3.234,43*	*5.000*	***6.000***	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*0,00*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5231000 Mieten und Pachten Miete Heizkostenverteiler	*105,28*	*200*	***300***	*400*	*400*	*400*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*311,45*	*1.000*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241010 Heizkosten	*4.647,40*	*6.000*	***6.000***	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		5241020 Stromkosten	*5.962,17*	*6.000*	***6.000***	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		5241030 Wassergebühren	*1.033,20*	*1.500*	***1.500***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5241050 Abwassergebühren	*2.408,76*	*1.700*	***1.800***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*1.518,64*	*1.500*	***1.700***	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*323,11*	*400*	***400***	*500*	*500*	*500*
		5241080 Gebäudeversicherung	*445,14*	*500*	***500***	*600*	*600*	*600*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen kleine Ausstattungsgegenstände bis 250 EUR, Kosten Hausmeisterdienstleistungen	*1.403,16*	*2.500*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*109,29*	*500*	***300***	*800*	*300*	*800*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	795,06	1.000	**900**	900	900	900
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*186,80*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*608,26*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.191,02	500	**500**	500	500	500

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **52** **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe **522** **Wohnbauförderung**
Produkt **52202** **Mietwohnungen Schulgebäude Bundesstr. 72**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau.	*480,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*4.711,02*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**27.488,11**	**28.500**	**29.100**	**31.700**	**31.200**	**31.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**5.380,07**	**15.900**	**6.800**	**4.200**	**4.700**	**4.200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**5.380,07**	**15.900**	**6.800**	**4.200**	**4.700**	**4.200**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.000,00	8.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Leistungsbeziehung von Produkt 57301 "Bauhof" für Personaleinsatz	*8.000,00*	*8.000*	***8.000***	*8.000*	*8.000*	*8.000*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-2.619,93**	**7.900**	**-1.200**	**-3.800**	**-3.300**	**-3.800**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	795,06	1.000	**900**	900	900	900
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*186,80*	*300*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*608,26*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**795,06**	**1.000**	**900**	**900**	**900**	**900**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnbauförderung**
Produkt 52202 **Mietwohnungen Schulgebäude Bundesstr. 72**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	32.809,80	44.300	**35.800**	- - - - -	35.800	35.800	35.800
		6411000 Mieten und Pachten *Mieteinnahmen aus dauerhafter Vermietung von Wohnraum im ehemaligen Grundschulgebäude.* *HINWEIS: Die Mieteinnahmen aus der Vermietung des neu hergestellten Wohnraums für Geflüchtete im Erdgeschoss des Gebäudes werden im Produkt 52206 erfasst.*	*32.809,80*	*44.300*	***35.800***	- - - - -	*35.800*	*35.800*	*35.800*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58,38	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*58,38*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.322,83	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*1.322,83*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.191,01**	**44.400**	**35.900**	**- - - - -**	**35.900**	**35.900**	**35.900**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.556,35	27.000	**27.700**	- - - - -	30.300	29.800	30.300
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Mittelbereitstellung für allgemeine Unterhaltungsmaßnahmen (Mietwohnungen im Dachgeschoss)*	*3.515,15*	*5.000*	***6.000***	- - - - -	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*0,00*	*200*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten *Miete Heizkostenverteiler*	*221,40*	*200*	***300***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*311,45*	*1.000*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*4.378,48*	*6.000*	***6.000***	- - - - -	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*5.763,93*	*6.000*	***6.000***	- - - - -	*6.500*	*6.500*	*6.500*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*1.476,72*	*1.500*	***1.500***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*2.457,24*	*1.700*	***1.800***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*1.198,38*	*1.500*	***1.700***	- - - - -	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*323,11*	*400*	***400***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*445,14*	*500*	***500***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *kleine Ausstattungsgegenstände bis 250 EUR, Kosten Hausmeisterdienstleistungen*	*1.356,06*	*2.500*	***2.500***	- - - - -	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*109,29*	*500*	***300***	- - - - -	*800*	*300*	*800*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.191,02	500	**500**	- - - - -	500	500	500
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) *Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau.*	*480,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52202**	**Mietwohnungen Schulgebäude Bundesstr. 72**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*4.711,02*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**26.747,37**	**27.500**	**28.200**	**- - - - -**	**30.800**	**30.300**	**30.800**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**7.443,64**	**16.900**	**7.700**	**- - - - -**	**5.100**	**5.600**	**5.100**
		Investitionstätigkeit							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen z. B. Haushaltsgeräte 250 EUR bis 1.000 EUR	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**7.443,64**	**15.900**	**6.700**	**0**	**4.100**	**4.600**	**4.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52203**	**Mietshaus Bundesstraße 44**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld ist Eigentümerin eines Einfamilienhauses an der Bundesstraße. Das Gebäude ist vermietet.

Ziele

Pflege, Erhalt und Bewirtschaftung des vermieteten Wohnraumes

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.476,13	9.400	**9.400**	9.400	9.400	9.400
		4411000 Mieten und Pachten	*9.476,13*	*9.400*	***9.400***	*9.400*	*9.400*	*9.400*
	10	**= Erträge**	**9.476,13**	**9.400**	**9.400**	**9.400**	**9.400**	**9.400**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.861,86	5.200	**20.600**	7.100	7.100	7.100
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in 2026 vorsorgliche Mittel für Fassadensanierung	*0,00*	*500*	***15.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*238,74*	*300*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*251,94*	*400*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241010 Heizkosten	*2.758,13*	*2.800*	***3.300***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		5241030 Wassergebühren	*168,08*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5241050 Abwassergebühren	*-5,68*	*200*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*214,68*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*90,20*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5241080 Gebäudeversicherung	*145,77*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	180,11	200	**200**	200	200	200
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*180,11*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	554,97	500	**500**	500	500	500
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau.	*480,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5473640 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*74,97*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.596,94**	**5.900**	**21.300**	**7.800**	**7.800**	**7.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**4.879,19**	**3.500**	**-11.900**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**4.879,19**	**3.500**	**-11.900**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**4.879,19**	**3.500**	**-11.900**	**1.600**	**1.600**	**1.600**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	180,11	200	**200**	200	200	200

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52203**	**Mietshaus Bundesstraße 44**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*180,11*	*200*	***200***	*200*	*200*	*200*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**180,11**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52203**	**Mietshaus Bundesstraße 44**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.401,16	9.400	**9.400**	- - - - -	9.400	9.400	9.400
		6411000 Mieten und Pachten	*9.401,16*	*9.400*	***9.400***	- - - - -	*9.400*	*9.400*	*9.400*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	558,56	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*558,56*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.959,72**	**9.400**	**9.400**	**- - - - -**	**9.400**	**9.400**	**9.400**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.656,46	5.200	**20.600**	- - - - -	7.100	7.100	7.100
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in 2026 vorsorgliche Mittel für Fassadensanierung	*418,21*	*500*	***15.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*0,00*	*300*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*251,94*	*400*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*2.348,64*	*2.800*	***3.300***	- - - - -	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*187,02*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*0,00*	*200*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*214,68*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*90,20*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*145,77*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	480,00	500	**500**	- - - - -	500	500	500
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau.	*480,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**4.136,46**	**5.700**	**21.100**	**- - - - -**	**7.600**	**7.600**	**7.600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**5.823,26**	**3.700**	**-11.700**	**- - - - -**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**5.823,26**	**3.700**	**-11.700**	**0**	**1.800**	**1.800**	**1.800**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52204**	**Mietshaus Am Sportplatz 34**

Beschreibung

Die Gemeinde ist Eigentümerin eines Mehrfamilenhauses mit 10 Wohneinheiten.

Ziele

Pflege, Erhalt und Bewirtschaftung des vermieteten Wohnraumes

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	100	**700**	700	700	700
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen *Auflösung Zuweisung des Bundes für energetisiche Sanierung der Fassade.*	*0,00*	*100*	***700***	*700*	*700*	*700*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	84.980,07	85.500	**85.500**	85.500	85.500	85.500
		4411000 Mieten und Pachten	*84.980,07*	*85.500*	***85.500***	*85.500*	*85.500*	*85.500*
45	7	+ sonstige Erträge	8.224,68	0	**0**	0	0	0
		4583640 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*8.224,68*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**93.204,75**	**85.600**	**86.200**	**86.200**	**86.200**	**86.200**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.335,90	42.200	**73.900**	34.400	34.500	34.500
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Fortsetzung der Sanierung (Heizungsanlage) und Arbeiten im Kellerunterstand sowie allgem. Mittelbereitstellung*	*2.963,92*	*20.000*	***50.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*566,67*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		5231000 Mieten und Pachten *Miete für Wasserzähler und Heizkostenverteiler*	*1.385,74*	*1.500*	***1.800***	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.141,96*	*3.000*	***3.500***	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		5241010 Heizkosten	*6.442,56*	*7.000*	***7.700***	*7.800*	*7.800*	*7.800*
		5241020 Stromkosten *nur Gemeinschaftsstrom. Für die einzelnen Wohneinheiten sind die Mieter Selbstzahler*	*876,81*	*1.500*	***1.200***	*1.300*	*1.300*	*1.300*
		5241030 Wassergebühren	*1.073,78*	*1.000*	***1.400***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5241050 Abwassergebühren	*1.502,90*	*1.500*	***1.900***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*1.896,60*	*2.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*1.139,60*	*1.500*	***1.500***	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		5241080 Gebäudeversicherung	*1.053,80*	*1.200*	***1.300***	*1.300*	*1.400*	*1.400*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*38,68*	*500*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten *Analysen gem. Trinkwasserverordnung*	*252,88*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.073,35	13.300	**15.500**	15.500	15.500	15.500
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte *Erhöhung Afa aufgrund Fassadensanierung*	*11.541,97*	*12.600*	***14.800***	*14.800*	*14.800*	*14.800*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*531,38*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnbauförderung**
Produkt 52204 **Mietshaus Am Sportplatz 34**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.499,57	1.800	**1.800**	1.800	1.800	1.800
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) *Verwaltungskostenerstattung an das Amt.*	*1.800,00*	*1.800*	***1.800***	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		5473640 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten	*411,82*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*4.287,75*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**39.908,82**	**57.300**	**91.200**	**51.700**	**51.800**	**51.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**53.295,93**	**28.300**	**-5.000**	**34.500**	**34.400**	**34.400**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**53.295,93**	**28.300**	**-5.000**	**34.500**	**34.400**	**34.400**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.400,00	2.400	**2.400**	2.400	2.400	2.400
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen *Leistungsbeziehung von Produkt 57301 "Bauhof" für Personaleinsatz*	*2.400,00*	*2.400*	***2.400***	*2.400*	*2.400*	*2.400*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**50.895,93**	**25.900**	**-7.400**	**32.100**	**32.000**	**32.000**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	12.073,35	13.300	**15.500**	15.500	15.500	15.500
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte *Erhöhung Afa aufgrund Fassadensanierung*	*11.541,97*	*12.600*	***14.800***	*14.800*	*14.800*	*14.800*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*531,38*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	100	**700**	700	700	700
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen *Auflösung Zuweisung des Bundes für energetisiche Sanierung der Fassade.*	*0,00*	*100*	***700***	*700*	*700*	*700*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**12.073,35**	**13.200**	**14.800**	**14.800**	**14.800**	**14.800**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnbauförderung**
Produkt 52204 **Mietshaus Am Sportplatz 34**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	88.641,05	85.500	**85.500**	- - - - -	85.500	85.500	85.500
		6411000 Mieten und Pachten	*88.641,05*	*85.500*	***85.500***	- - - - -	*85.500*	*85.500*	*85.500*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.136,33	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*4.136,33*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**92.777,38**	**85.500**	**85.500**	**- - - - -**	**85.500**	**85.500**	**85.500**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	22.987,07	42.200	**73.900**	- - - - -	34.400	34.500	34.500
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Fortsetzung der Sanierung (Heizungsanlage) und Arbeiten im Kellerunterstand sowie allgem. Mittelbereitstellung*	*2.963,92*	*20.000*	***50.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*889,81*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten *Miete für Wasserzähler und Heizkostenverteiler*	*2.771,48*	*1.500*	***1.800***	- - - - -	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*3.021,30*	*3.000*	***3.500***	- - - - -	*3.500*	*3.500*	*3.500*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*6.138,00*	*7.000*	***7.700***	- - - - -	*7.800*	*7.800*	*7.800*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch *nur Gemeinschaftsstrom. Für die einzelnen Wohneinheiten sind die Mieter Selbstzahler*	*792,00*	*1.500*	***1.200***	- - - - -	*1.300*	*1.300*	*1.300*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*888,00*	*1.000*	***1.400***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*1.141,00*	*1.500*	***1.900***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*1.896,60*	*2.000*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*1.139,60*	*1.500*	***1.500***	- - - - -	*1.600*	*1.600*	*1.600*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*1.053,80*	*1.200*	***1.300***	- - - - -	*1.300*	*1.400*	*1.400*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*38,68*	*500*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten *Analysen gem. Trinkwasserverordnung*	*252,88*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.087,75	1.800	**1.800**	- - - - -	1.800	1.800	1.800
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) *Verwaltungskostenerstattung an das Amt.*	*1.800,00*	*1.800*	***1.800***	- - - - -	*1.800*	*1.800*	*1.800*
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*4.287,75*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**29.074,82**	**44.000**	**75.700**	**- - - - -**	**36.200**	**36.300**	**36.300**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**63.702,56**	**41.500**	**9.800**	**- - - - -**	**49.300**	**49.200**	**49.200**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	43.000	**0**	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52204**	**Mietshaus Am Sportplatz 34**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*43.000*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**43.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.939,00	500	**500**	0	500	500	500
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen vorsorgliche Mittelbereitstellung	*1.939,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	190.000	**0**	0	0	0	0
		7851110 Auszahlungen für energetische Sanierung Wohnhaus Am Sportplatz 34	*0,00*	*190.000*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**1.939,00**	**190.500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-1.939,00**	**-147.500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**61.763,56**	**-106.000**	**9.300**	**0**	**48.800**	**48.700**	**48.700**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52206**	**Unterkünfte für Geflüchtete im Gebäude Bundesstraße 72**

Beschreibung

Für die Unterbringung von Geflüchteten ist ein Teilbereich des alten Schulgebäudes, Bundesstraße 72 zu Wohnraum hergerichtet worden. Die Räumlichkeiten wurden an das Amt Pinnau vermietet.

In diesem Produkt werden die Ausgaben für die Herrichtung und Bewirtschaftung sowie die Einnahmen aus der Vermietung abgebildet.

Ziele

Schaffung von Wohnraum für Geflüchtete

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	5.882,36	20.000	**11.800**	11.800	11.800	11.800
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*5.882,36*	*20.000*	***11.800***	*11.800*	*11.800*	*11.800*
		Auflösung der Zuweisung des Landes						
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.451,60	44.400	**29.400**	29.400	29.400	29.400
442								
446								
		4411000 Mieten und Pachten	*29.451,60*	*44.400*	***29.400***	*29.400*	*29.400*	*29.400*
		Einnahmen aus der Vermietung von Wohnraum im Erdgeschoss des ehemaligen Schulgebäudes an das Amt Pinnau (Kaltmiete + Nebenkostenvorauszahlungen). Mietvertrag endet 31.12.2026						
	10	**= Erträge**	**35.333,96**	**64.400**	**41.200**	**41.200**	**41.200**	**41.200**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.354,86	24.600	**23.900**	24.500	24.300	24.700
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*644,61*	*1.000*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		Mittelbereitstellung für Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung nach erfolgter Herrichtung von Wohnraum für Geflüchtete im Erdgeschoss des ehemaligen Schulgebäudes.						
		5231000 Mieten und Pachten	*0,00*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		5241010 Heizkosten	*3.551,07*	*7.000*	***4.500***	*4.500*	*4.500*	*4.500*
		5241020 Stromkosten	*7.840,60*	*7.500*	***7.300***	*7.400*	*7.400*	*7.400*
		5241030 Wassergebühren	*1.278,55*	*1.500*	***1.700***	*1.700*	*1.800*	*1.800*
		5241050 Abwassergebühren	*844,42*	*2.500*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*1.078,50*	*1.900*	***1.900***	*2.000*	*2.100*	*2.100*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*246,89*	*400*	***400***	*400*	*400*	*400*
		5241080 Gebäudeversicherung	*340,14*	*400*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*1.386,49*	*1.000*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*143,59*	*400*	***400***	*800*	*400*	*800*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	14.249,09	24.700	**14.500**	14.500	13.900	13.900
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*13.227,98*	*23.600*	***13.300***	*13.300*	*13.300*	*13.300*
		Abschreibung für Herrichtung Wohnraum						
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*591,44*	*600*	***600***	*600*	*0*	*0*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnbauförderung**
Produkt 52206 **Unterkünfte für Geflüchtete im Gebäude Bundesstraße 72**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibung Küchen	*429,67*	*500*	***600***	*600*	*600*	*600*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**31.603,95**	**49.300**	**38.400**	**39.000**	**38.200**	**38.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**3.730,01**	**15.100**	**2.800**	**2.200**	**3.000**	**2.600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**3.730,01**	**15.100**	**2.800**	**2.200**	**3.000**	**2.600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**3.730,01**	**15.100**	**2.800**	**2.200**	**3.000**	**2.600**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	14.249,09	24.700	**14.500**	14.500	13.900	13.900
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Abschreibung für Herrichtung Wohnraum	*13.227,98*	*23.600*	***13.300***	*13.300*	*13.300*	*13.300*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*591,44*	*600*	***600***	*600*	*0*	*0*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung Abschreibung Küchen	*429,67*	*500*	***600***	*600*	*600*	*600*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	5.882,36	20.000	**11.800**	11.800	11.800	11.800
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen Auflösung der Zuweisung des Landes	*5.882,36*	*20.000*	***11.800***	*11.800*	*11.800*	*11.800*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**8.366,73**	**4.700**	**2.700**	**2.700**	**2.100**	**2.100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 52 **Bauen und Wohnen**
Produktgruppe 522 **Wohnbauförderung**
Produkt 52206 **Unterkünfte für Geflüchtete im Gebäude Bundesstraße 72**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.451,60	44.400	**29.400**	- - - - -	29.400	29.400	29.400
		6411000 Mieten und Pachten *Einnahmen aus der Vermietung von Wohnraum im Erdgeschoss des ehemaligen Schulgebäudes an das Amt Pinnau (Kaltmiete + Nebenkostenvorauszahlungen). Mietvertrag endet 31.12.2026*	*29.451,60*	*44.400*	***29.400***	- - - - -	*29.400*	*29.400*	*29.400*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.451,60**	**44.400**	**29.400**	**- - - - -**	**29.400**	**29.400**	**29.400**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.710,77	24.600	**23.900**	- - - - -	24.500	24.300	24.700
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen *Mittelbereitstellung für Aufwendungen der Gebäudeunterhaltung nach erfolgter Herrichtung von Wohnraum für Geflüchtete im Erdgeschoss des ehemaligen Schulgebäudes.*	*0,00*	*1.000*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*88,73*	*0*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*3.345,59*	*7.000*	***4.500***	- - - - -	*4.500*	*4.500*	*4.500*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*3.872,39*	*7.500*	***7.300***	- - - - -	*7.400*	*7.400*	*7.400*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*1.129,93*	*1.500*	***1.700***	- - - - -	*1.700*	*1.800*	*1.800*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*0,00*	*2.500*	***2.500***	- - - - -	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*547,20*	*1.900*	***1.900***	- - - - -	*2.000*	*2.100*	*2.100*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*246,89*	*400*	***400***	- - - - -	*400*	*400*	*400*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*340,14*	*400*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*1.996,31*	*1.000*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*143,59*	*400*	***400***	- - - - -	*800*	*400*	*800*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**11.710,77**	**24.600**	**23.900**	**- - - - -**	**24.500**	**24.300**	**24.700**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**17.740,83**	**19.800**	**5.500**	**- - - - -**	**4.900**	**5.100**	**4.700**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	100.000,00	0	**0**	0	0	0	0
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land *Gem. der Richtlinie über die Herrichtung von Wohnraum und Unterkünfte für Geflüchtete ist eine Zuweisung des Landes zu erwarten*	*100.000,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**100.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.400,44	1.500	**0**	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**522**	**Wohnbauförderung**
Produkt	**52206**	**Unterkünfte für Geflüchtete im Gebäude Bundesstraße 72**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*5.400,44*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen	*0,00*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.039,82	0	**0**	0	0	0	0
		7851600 Auszahlungen für die Herrichtung von Wohnraum für Geflüchtete in 2024 Herrichtung eines Gebäudeteils des ehemaligen Schulgebäudes Bundesstraße 72 zu Wohnraum für Geflüchtete.	*39.039,82*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**44.440,26**	**1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**55.559,74**	**-1.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**73.300,57**	**18.300**	**5.500**	**0**	**4.900**	**5.100**	**4.700**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**523**	**Denkmalschutz und -pflege**
Produkt	**52301**	**Denkmale, Mahnmale, Gedenkstätten**

Beschreibung

Unterhaltung und Pflege des Ehrenmals zum Gedenken der Gefallenen

Ziele

Erhalt und Pflege des Ehrenmals

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	589,05	700	**700**	700	700	700
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*589,05*	*700*	***700***	*700*	*700*	*700*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**589,05**	**700**	**700**	**700**	**700**	**700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-589,05**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-589,05**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-589,05**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**	**-700**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**523**	**Denkmalschutz und -pflege**
Produkt	**52301**	**Denkmale, Mahnmale, Gedenkstätten**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	589,05	700	**700**	- - - - -	700	700	700
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*589,05*	*700*	***700***	- - - - -	*700*	*700*	*700*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**589,05**	**700**	**700**	**- - - - -**	**700**	**700**	**700**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-589,05**	**-700**	**-700**	**- - - - -**	**-700**	**-700**	**-700**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-589,05**	**-700**	**-700**	**0**	**-700**	**-700**	**-700**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**52**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe	**523**	**Denkmalschutz und -pflege**
Produkt	**52302**	**Förderung zur Erhaltung von Reetdächern**

Beschreibung

Die Gemeinde hat bis 2024 die Erhaltung von Reetdächern gefördert. Die Bewilligungsrichtlinien sind mit Beschluss der Gemeindevertretung vom 12.12.2024 aufgehoben worden.

Ziele

Durch die Gewährung von Zuschüssen sollte den Eigentümern von Reetdachgebäuden ein Anreiz gegeben, die norddeutsche Bedachungsweise zu bewahren. Förderung eingestellt ab 01.01.2025

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.105,75	1.000	**800**	500	500	500
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*1.105,75*	*1.000*	***800***	*500*	*500*	*500*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1,00	0	**0**	0	0	0
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*1,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.106,75**	**1.000**	**800**	**500**	**500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.106,75**	**-1.000**	**-800**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.106,75**	**-1.000**	**-800**	**-500**	**-500**	**-500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-1.106,75**	**-1.000**	**-800**	**-500**	**-500**	**-500**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	1.105,75	1.000	**800**	500	500	500
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*1.105,75*	*1.000*	***800***	*500*	*500*	*500*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**1.105,75**	**1.000**	**800**	**500**	**500**	**500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53101**	**Elektrizitätsversorung**

Beschreibung

Für die Inanspruchnahme des öffentlichen Verkehrsraumes durch die Leitungsverläufe erhält die Gemeinde eine Konzessionsabgabe (Wegenutzungsgebühr)
Die Gemeinide hat 2020 Beteiligungen an der Schleswig-Holstein Netz AG erworben und erhält dafür eine Gewinnbeteiligung.

Ziele

Sicherstellung der Stromversorgung durch die Bereitstellung von Verkehrsflächen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	231.133,84	54.700	**57.500**	57.500	57.500	57.500
		4511000 Konzessionsabgaben	*63.210,64*	*54.700*	***57.500***	*57.500*	*57.500*	*57.500*
		4551000 Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen	*167.923,20*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**231.133,84**	**54.700**	**57.500**	**57.500**	**57.500**	**57.500**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.248,56	1.200	**3.100**	3.100	5.100	1.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen Kosten für die Ausschreibung von Konzessionsverträgen	*0,00*	*100*	***2.000***	*2.000*	*4.000*	*100*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*11.319,37*	*1.100*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit private Unternehmen	*2.620,41*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*4.308,78*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**18.248,56**	**1.200**	**3.100**	**3.100**	**5.100**	**1.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**212.885,28**	**53.500**	**54.400**	**54.400**	**52.400**	**56.300**
46	20	+ Finanzerträge	78.197,19	6.500	**6.500**	6.500	6.500	6.500
		4618000 Zinserträge sonstiger inl. Bereich	*6.668,80*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*71.528,39*	*6.500*	***6.500***	*6.500*	*6.500*	*6.500*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**78.197,19**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**	**6.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**291.082,47**	**60.000**	**60.900**	**60.900**	**58.900**	**62.800**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**291.082,47**	**60.000**	**60.900**	**60.900**	**58.900**	**62.800**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53101**	**Elektrizitätsversorung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	47.112,25	54.700	**57.500**	- - - - -	57.500	57.500	57.500
		6511000 Konzessionsabgaben	*47.112,25*	*54.700*	***57.500***	- - - - -	*57.500*	*57.500*	*57.500*
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	78.197,19	6.500	**6.500**	- - - - -	6.500	6.500	6.500
		6618000 Zinseinzahlungen sonstiger inl. Bereich	*6.668,80*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6651000 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen, Beteiligungen	*71.528,39*	*6.500*	***6.500***	- - - - -	*6.500*	*6.500*	*6.500*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**125.309,44**	**61.200**	**64.000**	**- - - - -**	**64.000**	**64.000**	**64.000**
74	15	+ sonstige Auszahlungen	22.147,31	1.200	**3.100**	- - - - -	3.100	5.100	1.200
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein Kosten für die Ausschreibung von Konzessionsverträgen	*0,00*	*100*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*4.000*	*100*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*11.319,37*	*1.100*	***1.100***	- - - - -	*1.100*	*1.100*	*1.100*
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	*2.620,41*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*8.207,53*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**22.147,31**	**1.200**	**3.100**	**- - - - -**	**3.100**	**5.100**	**1.200**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**103.162,13**	**60.000**	**60.900**	**- - - - -**	**60.900**	**58.900**	**62.800**
		Investitionstätigkeit							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	1.764.048,00	0	**0**	0	0	0	0
		6844000 Einzahlung aus dem Verkauf von sonstigen Anteilsrechten	*1.764.048,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**1.764.048,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**1.764.048,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**1.867.210,13**	**60.000**	**60.900**	**0**	**60.900**	**58.900**	**62.800**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53110**	**Photovoltaikanlage auf dem Wohnhaus Am Sportplatz 34**

Beschreibung

Das in 2005 errichtete Wohnhaus wurde bereits beim Neubau mit einer Photovoltaikanlage ausgestattet.
Die Gemeinde erhält für den aus Sonnenlicht gewonnenen Strom eine Einspeisevergütung. Die Förderung der Einspeisevergütung ist ausgelaufen. Es werden zukünftig wesentlich geringere Einnahmen generiert.
Die Photovoltaik-Anlage gilt als Betrieb gewerblicher Art und unterliegt somit der Umsatzsteuerpflicht.
Die hier veranschlagten oder als Rechnungsergebnis dargestellten Beträge sind Netto-Beträge.

Ziele

Die Gemeinde Kummerfeld leistet durch die Erzeugung von Solarenergie einen Beitrag zur Reduzierung der CO2-Emissionen und zum Schutz der natürlichen Ressourcen

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.805,19	4.000	**300**	300	300	300
		4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage Ende der Förderung, deshalb geringere Einnahmen	*2.805,19*	*4.000*	***300***	*300*	*300*	*300*
45	7	+ sonstige Erträge	0,15	0	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*0,15*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**2.805,34**	**4.000**	**300**	**300**	**300**	**300**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-280,18	1.000	**500**	500	500	500
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5241020 Stromkosten	*-459,57*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5241080 Gebäudeversicherung, Versicherung techn. Anlagen Elektronik-Versicherung PV-Anlage	*179,39*	*500*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	891,76	0	**0**	0	0	0
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Ende der Abschreibung 03 / 2024	*891,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	480,00	1.100	**200**	100	100	100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*500*	***100***	*0*	*0*	*0*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau	*480,00*	*500*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.091,58**	**2.100**	**700**	**600**	**600**	**600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**1.713,76**	**1.900**	**-400**	**-300**	**-300**	**-300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**1.713,76**	**1.900**	**-400**	**-300**	**-300**	**-300**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**1.713,76**	**1.900**	**-400**	**-300**	**-300**	**-300**

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53110**	**Photovoltaikanlage auf dem Wohnhaus Am Sportplatz 34**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	891,76	0	**0**	0	0	0
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*891,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		Ende der Abschreibung 03 / 2024						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**891,76**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 53 **Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe 531 **Elektrizitätsversorgung**
Produkt 53110 **Photovoltaikanlage auf dem Wohnhaus Am Sportplatz 34**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.409,44	4.000	**300**	- - - - -	300	300	300
		6461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage Ende der Förderung, deshalb geringere Einnahmen	*3.409,44*	*4.000*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	647,82	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6521602 Erstattungen Vorsteuerforderung 19%	*647,80*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6521697 Erstattungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*0,02*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.057,26**	**4.000**	**300**	**- - - - -**	**300**	**300**	**300**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	178,50	1.000	**500**	- - - - -	500	500	500
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*100*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*0,00*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung Elektronik-Versicherung PV-Anlage	*178,50*	*500*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.119,13	1.100	**200**	- - - - -	100	100	100
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*100*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*500*	***100***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	*503,88*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*135,25*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau	*480,00*	*500*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**1.297,63**	**2.100**	**700**	**- - - - -**	**600**	**600**	**600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**2.759,63**	**1.900**	**-400**	**- - - - -**	**-300**	**-300**	**-300**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**2.759,63**	**1.900**	**-400**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53111**	**Photovoltaikanlage auf der 3-Feld-Sporthalle**

Beschreibung

Die in 2008 errichtete Sporthalle wurde bereits beim Neubau mit einer Photovoltaikanlage ausgestattet.
Die Gemeinde erhält für den aus Sonnenlicht gewonnenen Strom eine Einspeisevergütung. Die Förderung der Einspeisevergütung läuft Ende 2027 aus.
Die Photovoltaik-Anlage gilt als Betrieb gewerblicher Art und unterliegt somit der Umsatzsteuerpflicht.
Die hier veranschlagten oder als Rechnungsergebnis dargestellten Beträge sind Netto-Beträge

Ziele

Die Gemeinde Kummerfeld leistet durch die Erzeugung von Solarenergie einen Beitrag zur Reduzierung der CO2-Emissionen und zum Schutz der natürlichen Ressourcen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.788,24	35.000	**35.000**	35.000	300	300
		4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage Ende der Förderung 12/2027	*23.788,24*	*35.000*	***35.000***	*35.000*	*300*	*300*
45	7	+ sonstige Erträge	1.672,18	0	**0**	0	0	0
		4592100 Sonstige privatrechtliche Erträge aus dem Vorjahr	*1.672,18*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**25.460,42**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**300**	**300**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.186,85	1.400	**1.000**	1.000	800	800
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*0*	*0*
		5241020 Stromkosten	*-3.774,42*	*500*	***200***	*200*	*200*	*200*
		5241080 Gebäudeversicherung	*587,57*	*700*	***600***	*600*	*600*	*600*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*0*	*0*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	18.061,85	18.100	**18.100**	18.100	10.600	0
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Abschreibung endet in 2028	*18.061,85*	*18.100*	***18.100***	*18.100*	*10.600*	*0*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.954,55	3.600	**2.100**	2.100	100	100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*0*	*0*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*1.474,44*	*3.000*	***1.500***	*1.500*	*0*	*0*
		5452000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau	*480,00*	*500*	***500***	*500*	*100*	*100*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*0,11*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**16.829,55**	**23.100**	**21.200**	**21.200**	**11.500**	**900**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**8.630,87**	**11.900**	**13.800**	**13.800**	**-11.200**	**-600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**8.630,87**	**11.900**	**13.800**	**13.800**	**-11.200**	**-600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**8.630,87**	**11.900**	**13.800**	**13.800**	**-11.200**	**-600**

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53111**	**Photovoltaikanlage auf der 3-Feld-Sporthalle**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	18.061,85	18.100	**18.100**	18.100	10.600	0
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*18.061,85*	*18.100*	***18.100***	*18.100*	*10.600*	*0*
		Abschreibung endet in 2028						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**18.061,85**	**18.100**	**18.100**	**18.100**	**10.600**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 53 **Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe 531 **Elektrizitätsversorgung**
Produkt 53111 **Photovoltaikanlage auf der 3-Feld-Sporthalle**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.788,24	35.000	**35.000**	- - - - -	35.000	300	300
		6461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte aus Einspeisevergütung PV-Anlage Ende der Förderung 12/2027	*23.788,24*	*35.000*	***35.000***	- - - - -	*35.000*	*300*	*300*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.830,84	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6521602 Erstattungen Vorsteuerforderung 19%	*4.617,63*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6521697 Erstattungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*541,17*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*1.672,04*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**30.619,08**	**35.000**	**35.000**	**- - - - -**	**35.000**	**300**	**300**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	778,53	1.400	**1.000**	- - - - -	1.000	800	800
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*0*	*0*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*165,56*	*500*	***200***	- - - - -	*200*	*200*	*200*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*612,97*	*700*	***600***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*0*	*0*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.225,49	3.600	**2.100**	- - - - -	2.100	100	100
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*0*	*0*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*1.474,44*	*3.000*	***1.500***	- - - - -	*1.500*	*0*	*0*
		7441602 Umsatzsteuerverbindlichkeit 19%	*1.201,77*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7441696 Umsatzsteuervorauszahlung	*2.741,99*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7441697 Auszahlungen Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	*883,00*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) Verwaltungskostenerstattung an das Amt Pinnau	*480,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*100*	*100*
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	*-830,27*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*1.274,56*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**8.004,02**	**5.000**	**3.100**	**- - - - -**	**3.100**	**900**	**900**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**22.615,06**	**30.000**	**31.900**	**- - - - -**	**31.900**	**-600**	**-600**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**22.615,06**	**30.000**	**31.900**	**0**	**31.900**	**-600**	**-600**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53112**	**Photovoltaikanlage Mensa Bilsbek-Schule**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld errichtet gemeinsam mit der Gemeinde Prisdorf im Zuge des Mensa-Neubaus eines Photovoltaikanlage auf dem Mensadach.

Ziele

Gewinnung von umweltfreundlicher, erneuerbarer Energie zur Reduzierung der Betriebskosten

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	**12.000**	0	0	0
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*0*	***12.000***	*0*	*0*	*0*
		Mögliche Kosten für Montagearbeiten an der PV-Anlage wg. Dachleckage Mensa						
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.300	**2.600**	2.600	2.600	2.600
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*1.300*	***2.600***	*2.600*	*2.600*	*2.600*
		Abschreibung PV-Anlage ab Mitte 2025						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**1.300**	**14.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-1.300**	**-14.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-1.300**	**-14.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-1.300**	**-14.600**	**-2.600**	**-2.600**	**-2.600**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	0,00	1.300	**2.600**	2.600	2.600	2.600
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*1.300*	***2.600***	*2.600*	*2.600*	*2.600*
		Abschreibung PV-Anlage ab Mitte 2025						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**0,00**	**1.300**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**531**	**Elektrizitätsversorgung**
Produkt	**53112**	**Photovoltaikanlage Mensa Bilsbek-Schule**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	**12.000**	- - - - -	0	0	0
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*0*	***12.000***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		Mögliche Kosten für Montagearbeiten an der PV-Anlage wg. Dachleckage Mensa							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**12.000**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**0**	**-12.000**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
		Investitionstätigkeit							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.800	**0**	0	0	0	0
		7853001 Auszahlungen für Photovoltaikanlage Mensa Bilsbek-Schule	*0,00*	*50.800*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		Mittelbereitstellung Kummerfelder 50%-iger Baukostenanteil für Unterkonstruktion (20.800 €) und PV-Module (30.000 €).							
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**50.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-50.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-50.800**	**-12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**532**	**Gasversorgung**
Produkt	**53200**	**Gasversorgung**

Beschreibung

Für die Inanspruchnahme des öffentlichen Verkehrsraumes durch die Leitungsverläufe erhält die Gemeinde eine Konzessionsabgabe (Wegenutzungsgebühr)

Ziele

Sicherstellung der Gasversorgung durch die Bereitstellung von Verkehrsflächen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	6.900,00	6.700	**6.100**	6.100	6.100	6.100
		4511000 Konzessionsabgaben	*6.900,00*	*6.700*	***6.100***	*6.100*	*6.100*	*6.100*
	10	**= Erträge**	**6.900,00**	**6.700**	**6.100**	**6.100**	**6.100**	**6.100**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.345,58	1.200	**2.500**	2.500	1.500	500
		5431000 Geschäftsaufwendungen Aufwendungen für Aussschreibung Konzessionsverträge	*0,00*	*0*	***2.000***	*2.000*	*1.000*	*0*
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit private Unternehmen	*532,86*	*700*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473292 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	*3.450,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5489100 Besondere ordentliche Aufwendungen aus dem Vorjahr	*362,72*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.345,58**	**1.200**	**2.500**	**2.500**	**1.500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**2.554,42**	**5.500**	**3.600**	**3.600**	**4.600**	**5.600**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**2.554,42**	**5.500**	**3.600**	**3.600**	**4.600**	**5.600**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**2.554,42**	**5.500**	**3.600**	**3.600**	**4.600**	**5.600**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**532**	**Gasversorgung**
Produkt	**53200**	**Gasversorgung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.315,00	6.700	**6.100**	- - - - -	6.100	6.100	6.100
		6511000 Konzessionsabgaben	*4.315,00*	*6.700*	***6.100***	- - - - -	*6.100*	*6.100*	*6.100*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.315,00**	**6.700**	**6.100**	**- - - - -**	**6.100**	**6.100**	**6.100**
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.895,00	1.200	**2.500**	- - - - -	2.500	1.500	500
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein Aufwendungen für Aussschreibung Konzessionsverträge	*0,00*	*0*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*1.000*	*0*
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	*0,00*	*700*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
		7488000 Auszahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Einzahlungen aus dem Vorjahr	*1.895,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**1.895,00**	**1.200**	**2.500**	**- - - - -**	**2.500**	**1.500**	**500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**2.420,00**	**5.500**	**3.600**	**- - - - -**	**3.600**	**4.600**	**5.600**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**2.420,00**	**5.500**	**3.600**	**0**	**3.600**	**4.600**	**5.600**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**537**	**Abfallwirtschaft**
Produkt	**53701**	**Pflanzenabfallbeseitigung**

Beschreibung

Zur ordnungsgemäßen Beseitigung von Pflanzenabfällen betreibt die Gemeinde Aktionstage.

Ziele

Beibehaltung der Pflanzenabfall-Aktionstage

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214,39	1.500	**500**	500	500	500
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen Kosten der Gartenabfall-Aktion.	*214,39*	*1.500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**214,39**	**1.500**	**500**	**500**	**500**	**500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-214,39**	**-1.500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-214,39**	**-1.500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00	1.800	**1.800**	1.800	1.800	1.800
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*1.800,00*	*1.800*	***1.800***	*1.800*	*1.800*	*1.800*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-2.014,39**	**-3.300**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**	**-2.300**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**537**	**Abfallwirtschaft**
Produkt	**53701**	**Pflanzenabfallbeseitigung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	214,39	1.500	**500**	- - - - -	500	500	500
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen Kosten der Gartenabfall-Aktion.	*214,39*	*1.500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**214,39**	**1.500**	**500**	**- - - - -**	**500**	**500**	**500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-214,39**	**-1.500**	**-500**	**- - - - -**	**-500**	**-500**	**-500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-214,39**	**-1.500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53801**	**Schmutzwasserbeseitigung**

Beschreibung

Die SW-Anlagen wurden dem AZV Pinneberg zur Übernahme der SW-Beseitungspflicht gemäß Übertragungsvertrag Amt Pinneberg-Land/AZV übertragen. Die Gemeinde trägt gem. öffentlich-rechtlichem Vertrag nur die Kosten, die nicht über den Gebührenhaushalt abgewickelt werden können (Gebührenausfälle)

Ziele

Beseitigung des in den Haushalten und Betrieben anfallenden Schmutzwassers durch Ableitung in das Kanalsystem und Übergabe an den AZV Pinnberg im Rahmen des Übertragungsvertrages der Abwasserbeseitigungspflicht Amt Pinneberg-Land/AZV v. Dez. 2006.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	10	**= Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	300	**100**	100	100	100
		5489000 Sonstige besondere ordentliche Aufwendungen Erstattung an den AZV für Forderungsausfälle, die nicht aus dem dortigen Gebührenhaushalt finanziert werden können (gem. öff.-rechtlichem Vertrag).	*0,00*	*300*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**300**	**100**	**100**	**100**	**100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-300**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-300**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-300**	**-100**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53801**	**Schmutzwasserbeseitigung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	300	**100**	- - - - -	100	100	100
		7489000 Sonstige	*0,00*	*300*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		Erstattung an den AZV für Forderungsausfälle, die nicht aus dem dortigen Gebührenhaushalt finanziert werden können (gem. öff.-rechtlichem Vertrag).							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**300**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-300**	**-100**	**- - - - -**	**-100**	**-100**	**-100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-300**	**-100**	**0**	**-100**	**-100**	**-100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53802**	**Oberflächenwasserbeseitigung**

Beschreibung

Die Übertragung der Aufgabe auf den AZV ist erfolgt.
Ab 2020 zahlt die Gemeinde nur noch Gebühren für eigene Liegenschaften im Rahmen der Gebäudebewirtschaftung sowie für die Straßenentwässerung (Produkt 54101).
Es verbleiben einige Anlagen bei der Gemeinde, die nicht dem Betrieb der Oberflächenentwässerung dienen und noch weiterhin in der Unterhaltungspflicht der Gemeinde bleiben.

Ziele

Regulierung des Niederschlagswassers bei Anwendung der Maßgaben zur Reinhaltung von Gewässern

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*3.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**3.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-3.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-3.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**0,00**	**-3.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53802**	**Oberflächenwasserbeseitigung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	3.000	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*0,00*	*3.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**3.000**	**1.000**	**- - - - -**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**0,00**	**-3.000**	**-1.000**	**- - - - -**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
		Investitionstätigkeit							
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-3.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Beschreibung

In diesem Produkt werden die Unterhaltungsaufwendungen für die Straßen, Wege, Plätze und Brücken nachgewiesen. Zur Straßen- unterhaltung zählen auch die Straßengrünstreifen und die Verkehrssicherungsanlagen wie Verkehrszeichen, Straßenbenennungsschilder. Die Umlage an den Wegeunterhaltungsverband Pinneberg wird ebenso hierunter abgewickelt.
Hier wird auch der Kostenanteil an den AZV für die Straßenentwässerung ausgewiesen. Bei Erschließungsgebieten werden hier die Baukosten geführt, die sich auf die Herstellung der Straßen- und Gewegflächen beziehen.

Ziele

Schaffung und Erhaltung der Verkehrsinfrastruktur sowie Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	13.488,87	5.600	**6.200**	7.000	6.500	6.200
		4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	*6.306,46*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen *Auflösung von Sonderposten aus Förderungen durch die AktivRegion*	*1.293,49*	*1.700*	***2.100***	*2.900*	*2.900*	*2.900*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*5.888,92*	*3.900*	***4.100***	*4.100*	*3.600*	*3.300*
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.969,01	34.900	**45.100**	55.200	55.200	55.200
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge *Auflösung von Straßenausbaubeiträgen, ab 2026 Auflösung B-Plan 18 nach Endausbau, Auflösung Beiträge Ossenpadd*	*34.969,01*	*34.900*	***45.100***	*55.200*	*55.200*	*55.200*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	100	100	100
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge**	**48.457,88**	**40.600**	**51.400**	**62.300**	**61.800**	**61.500**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.521,91	83.800	**103.000**	103.000	73.000	73.000
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *Mittelbereitstellung für Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Wegen und Brücken*	*20.408,07*	*40.000*	***61.500***	*61.500*	*31.500*	*31.500*
		5221010 Aufwendungen für Baumpflegearbeiten *Kosten für die Pflege von Straßenbäumen und Knicks entlang der Straßen und Wege.*	*8.383,55*	*30.000*	***30.000***	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-2.293,65*	*800*	***1.500***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen *Aufstellung und Erneuerung von Straßenschildern (10.000 €) und allgemeine Aufwendungen (z.B. Strom Ampelanlage)*	*7.023,94*	*13.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	106.240,15	115.700	**124.000**	143.300	147.100	155.600

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 541 **Gemeindestraßen**
Produkt 54101 **Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen ab 2026 Steigerung wegen voraussichtl. Abschreibungsbeginn der Straßen im Gewerbegebiet, ab 2028 Abschreibung B-Plan Nr. 19	*105.891,14*	*115.000*	***122.800***	*141.400*	*145.200*	*153.700*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Abschreibung geplante Beschaffung von Defibrillatoren (Maßnahme über AktivRegion), in 2026 zeitanteilige Afa , ab 2027 jährliche Abschreibung	*0,00*	*0*	***800***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*349,01*	*700*	***400***	*400*	*400*	*400*
53	15	+ Transferaufwendungen	42.035,44	44.000	**45.000**	47.000	50.000	53.000
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	*42.035,44*	*44.000*	***45.000***	*47.000*	*50.000*	*53.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	108.450,00	125.900	**144.000**	144.000	144.000	144.000
		5453000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Zweckverbände geschätzter Aufwand für Entwässerung der Straßenflächen	*108.000,00*	*125.900*	***144.000***	*144.000*	*144.000*	*144.000*
		5473630 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	*450,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**290.247,50**	**369.400**	**416.000**	**437.300**	**414.100**	**425.600**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-241.789,62**	**-328.800**	**-364.600**	**-375.000**	**-352.300**	**-364.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-241.789,62**	**-328.800**	**-364.600**	**-375.000**	**-352.300**	**-364.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-241.789,62**	**-328.800**	**-364.600**	**-375.000**	**-352.300**	**-364.100**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	106.240,15	115.700	**124.000**	143.300	147.100	155.600
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen ab 2026 Steigerung wegen voraussichtl. Abschreibungsbeginn der Straßen im Gewerbegebiet, ab 2028 Abschreibung B-Plan Nr. 19	*105.891,14*	*115.000*	***122.800***	*141.400*	*145.200*	*153.700*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Abschreibung geplante Beschaffung von Defibrillatoren (Maßnahme über AktivRegion), in 2026 zeitanteilige Afa , ab 2027 jährliche Abschreibung	*0,00*	*0*	***800***	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*349,01*	*700*	***400***	*400*	*400*	*400*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	42.151,42	40.500	**51.300**	62.200	61.700	61.400

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen *Auflösung von Sonderposten aus Förderungen durch die AktivRegion*	*1.293,49*	*1.700*	***2.100***	*2.900*	*2.900*	*2.900*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*5.888,92*	*3.900*	***4.100***	*4.100*	*3.600*	*3.300*
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge *Auflösung von Straßenausbaubeiträgen, ab 2026 Auflösung B-Plan 18 nach Endausbau, Auflösung Beiträge Ossenpadd*	*34.969,01*	*34.900*	***45.100***	*55.200*	*55.200*	*55.200*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**64.088,73**	**75.200**	**72.700**	**81.100**	**85.400**	**94.200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 541 **Gemeindestraßen**
Produkt 54101 **Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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	6.306,46	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*6.306,46*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	- - - - -	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	20.862,50	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*20.862,50*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.168,96**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	25.866,91	83.800	**103.000**	- - - - -	103.000	73.000	73.000
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *Mittelbereitstellung für Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen, Wegen und Brücken*	*7.766,54*	*40.000*	***61.500***	- - - - -	*61.500*	*31.500*	*31.500*
		7221010 Auszahlungen für Baumpflegearbeiten *Kosten für die Pflege von Straßenbäumen und Knicks entlang der Straßen und Wege.*	*8.383,55*	*30.000*	***30.000***	- - - - -	*30.000*	*30.000*	*30.000*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*800*	***1.500***	- - - - -	*1.500*	*1.500*	*1.500*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen *Aufstellung und Erneuerung von Straßenschildern (10.000 €) und allgemeine Aufwendungen (z.B. Strom Ampelanlage)*	*9.716,82*	*13.000*	***10.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
73	14	+ Transferauszahlungen	42.035,44	44.000	**45.000**	- - - - -	47.000	50.000	53.000
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	*42.035,44*	*44.000*	***45.000***	- - - - -	*47.000*	*50.000*	*53.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	108.000,00	125.900	**144.000**	- - - - -	144.000	144.000	144.000
		7453000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Zweckverbänden und dergl *geschätzter Aufwand für Entwässerung der Straßenflächen*	*108.000,00*	*125.900*	***144.000***	- - - - -	*144.000*	*144.000*	*144.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**175.902,35**	**253.700**	**292.000**	**- - - - -**	**294.000**	**267.000**	**270.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-148.733,39**	**-253.600**	**-291.900**	**- - - - -**	**-293.900**	**-266.900**	**-269.900**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.503,95	0	**13.200**	0	0	0	0
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*3.503,95*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **541** **Gemeindestraßen**
Produkt **54101** **Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*0*	***13.200***	*0*	*0*	*0*	*0*
		Zuwendung für die Herrichtung von Jahresbeeten auf einer Grünfläche an der Prisdorfer Straße von 4.000 € (80% der Kosten von ca. 5.000 €).							
		Zuwendung von 9.200 € für die Ausstattung von gemeindlichen Standorten mit 3 Defibrillatoren (Feuerwehr, Bilsbek-Schule, Sportanlage, (80% der Kosten von 11.500 €)							
		Die Maßnahmen werden zur Förderung durch das Regionalbudget der AktivRegion angemeldet. Die Maßnahmen werden jeweils nur umgesetzt, sofern die Förderung gewährt wird.							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Gundstücken und Gebäude	0,00	2.000	**0**	0	0	0	0
		6821041 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*2.000*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	**45.000**	0	0	0	0
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*0,00*	*0*	***45.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
		Beiträge aus der Ausbaumaßnahme zur Verbreiterung der Straße Ossenpadd							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**3.503,95**	**2.000**	**58.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	7.500	**0**	0	0	0	0
		7821041 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	*0,00*	*7.500*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.682,45	500	**12.000**	0	500	500	500
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen	*0,00*	*0*	***11.500***	*0*	*0*	*0*	*0*
		Ausstattung von gemeindlichen Standorten mit 3 Defibrillatoren (Feuerwehr, Bilsbek-Schule, Sportanlage).Die Maßnahme wird zur Förderung durch das Regionalbudget der AktivRegion angemeldet. Die Maßnahme wird nur umgesetzt, sofern die Förderung gewährt wird.							
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	*4.682,45*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
		vorsorgliche Mittelbereitstellung für Neu- oder Erstatzbeschaffung, z.B. für Abfallkörbe, Pflanzkübel							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.635,00	100.500	**555.000**	300.000	300.000	0	0
		Verpflichtungsermächtigung 2027:	-----	-----	***-----***	*300.000*	-----	-----	-----

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Straßen, Wege, Plätze, Brücken**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7852004 Auszahlung für Erschließung Straßenbau B-Plan Nr. 19 *Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO: Für die Freigabe der Mittel ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.*	*0,00*	*0*	***300.000***	*300.000*	*300.000*	*0*	*0*
		7852045 Auszahlungen für den Erwerb von Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	*0,00*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7852050 Erschließungskosten B-Plan Nr. 18 neues Gewerbegebiet *Deckungsvermerk: Die investiven Auszahlungen für die Erschließung des neuen Gewerbegebietes B-Plan Nr. 18 bei den Produkten 54101 Straßen und Wege sowie 54102 Straßenbeleuchtung sind gegenseitig deckungsfähig.* *Mittelbereitstellung 2025 Gewässerausgleich* *Mittelbereitstellung 2026 = Endausbau* *Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO: Für die Freigabe der Mittel ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.*	*10.635,00*	*100.000*	***250.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7853046 Auszahlungen für den Erwerb von Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens *Herrichtung von Jahresbeeten auf einer Grünfläche an der Prisdorfer Straße. Die Maßnahme wird zur Förderung durch das Regionalbudget der AktivRegion angemeldet. Die Maßnahme wird nur umgesetzt, sofern die Förderung gewährt wird.*	*0,00*	*0*	***5.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**15.317,45**	**108.500**	**567.000**	**300.000**	**300.500**	**500**	**500**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-11.813,50**	**-106.500**	**-508.800**	**-300.000**	**-300.500**	**-500**	**-500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-160.546,89**	**-360.100**	**-800.700**	**-300.000**	**-594.400**	**-267.400**	**-270.400**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54102**	**Straßenbeleuchtung**

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung in Gemeindegebiet.

Im Falle von Erschließungsmaßnahmen werden hier die Kostenanteile für die Herstellung der Straßenbeleuchtung ausgewiesen.

Ziele

Erhaltung und Ergänzung der vorhandenen Straßenbeleuchtungsanlagen

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	1.401,56	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.401,56*	*1.400*	***1.400***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.053,07	2.000	**3.400**	48.000	4.800	4.800
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge *Auflösung von Beiträgen für Straßenbeleuchtung z.B. aus Erschließungsgebieten.*	*2.053,07*	*2.000*	***3.400***	*48.000*	*4.800*	*4.800*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	100	100	100
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte *Schadensersätze für Beschädigungen der Straßenbeleuchtung (Unfallschäden)*	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge**	**3.454,63**	**3.500**	**4.900**	**49.500**	**6.300**	**6.300**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.375,15	55.000	**42.500**	42.500	43.500	43.500
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*13.605,70*	*30.000*	***22.500***	*22.500*	*22.500*	*22.500*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen *Stromkosten Straßenbeleuchtung.*	*15.769,45*	*25.000*	***20.000***	*20.000*	*21.000*	*21.000*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.545,56	14.500	**15.400**	21.200	21.200	21.200
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen *Erhöhung Abschreibung nach Endausbau B-Plan Nr. 18*	*9.545,56*	*14.500*	***15.400***	*21.200*	*21.200*	*21.200*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**38.920,71**	**69.500**	**57.900**	**63.700**	**64.700**	**64.700**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-35.466,08**	**-66.000**	**-53.000**	**-14.200**	**-58.400**	**-58.400**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-35.466,08**	**-66.000**	**-53.000**	**-14.200**	**-58.400**	**-58.400**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-35.466,08**	**-66.000**	**-53.000**	**-14.200**	**-58.400**	**-58.400**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	9.545,56	14.500	**15.400**	21.200	21.200	21.200
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen *Erhöhung Abschreibung nach Endausbau B-Plan Nr. 18*	*9.545,56*	*14.500*	***15.400***	*21.200*	*21.200*	*21.200*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **541** **Gemeindestraßen**
Produkt **54102** **Straßenbeleuchtung**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.454,63	3.400	**4.800**	49.400	6.200	6.200
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.401,56*	*1.400*	***1.400***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*2.053,07*	*2.000*	***3.400***	*48.000*	*4.800*	*4.800*
		Auflösung von Beiträgen für Straßenbeleuchtung z.B. aus Erschließungsgebieten.						
		= Nettoabschreibungsaufwand	**6.090,93**	**11.100**	**10.600**	**-28.200**	**15.000**	**15.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 541 **Gemeindestraßen**
Produkt 54102 **Straßenbeleuchtung**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte Schadensersätze für Beschädigungen der Straßenbeleuchtung (Unfallschäden)	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	- - - - -	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	24.357,61	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*24.357,61*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.357,61**	**100**	**100**	**- - - - -**	**100**	**100**	**100**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	30.675,02	55.000	**42.500**	- - - - -	42.500	43.500	43.500
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*13.308,70*	*30.000*	***22.500***	- - - - -	*22.500*	*22.500*	*22.500*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Stromkosten Straßenbeleuchtung.	*17.366,32*	*25.000*	***20.000***	- - - - -	*20.000*	*21.000*	*21.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**30.675,02**	**55.000**	**42.500**	**- - - - -**	**42.500**	**43.500**	**43.500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-6.317,41**	**-54.900**	**-42.400**	**- - - - -**	**-42.400**	**-43.400**	**-43.400**
		Investitionstätigkeit							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	**10.000**	0	0	0	0
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte Beiträge aus der Ausbaumaßnahme Ossenpadd	*0,00*	*0*	***10.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	**3.000**	0	28.000	3.000	3.000
		7852005 Auszahlung für Erschließung Straßenbeleuchtung B-Plan Nr. 19	*0,00*	*0*	***0***	*0*	*25.000*	*0*	*0*
		7852045 Auszahlungen für den Erwerb von Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen vorsorgliche Mittelbereitstellung für Ersatz oder Erweiterung der Straßenbeleuchtung	*0,00*	*5.000*	***3.000***	*0*	*3.000*	*3.000*	*3.000*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**5.000**	**3.000**	**0**	**28.000**	**3.000**	**3.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-5.000**	**7.000**	**0**	**-28.000**	**-3.000**	**-3.000**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-6.317,41**	**-59.900**	**-35.400**	**0**	**-70.400**	**-46.400**	**-46.400**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**545**	**Straßenreinigung**
Produkt	**54501**	**Straßenreinigung und Winterdienst**

Beschreibung

Unter diesem Produkt sind die Aufwendungen für den Winterdienst als auch die Kosten an Straßenreinigungsunternehmen erfasst.

Ziele

Sauberhaltung der Straßen, insbesondere Aufrechterhaltung des gemeindlichen Winterdienstes

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	10	**= Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.774,09	8.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*4.217,97*	*3.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen Reinigungskosten durch Unternehmen.	*2.556,12*	*5.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.774,09**	**8.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-6.774,09**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-6.774,09**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-6.774,09**	**-8.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**545**	**Straßenreinigung**
Produkt	**54501**	**Straßenreinigung und Winterdienst**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23,80	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände Erstattung vom Schulverband Bilsbek für Streusalz (Winterdienst Schulgelände)	*23,80*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23,80**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.646,28	8.000	**10.000**	- - - - -	10.000	10.000	10.000
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*4.217,97*	*3.000*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen Reinigungskosten durch Unternehmen.	*2.428,31*	*5.000*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**6.646,28**	**8.000**	**10.000**	**- - - - -**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-6.622,48**	**-8.000**	**-10.000**	**- - - - -**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-6.622,48**	**-8.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**547**	**Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**
Produkt	**54702**	**Bushaltestellen und Buswarteunterstände**

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Ausgaben für die in der Gemeinde Kummerfeld aufgestellten Buswarteunterstände

Ziele

Zur Festigung des ÖPNV sind die Bushaltestellen zu erhalten und die Unterstände instand zu halten.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	2.131,64	2.200	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*0,00*	*100*	***1.400***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		Auflösung Zuschuss Regionalbudget aus 2025						
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*2.131,64*	*2.100*	***2.100***	*2.100*	*2.100*	*2.100*
	10	**= Erträge**	**2.131,64**	**2.200**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	579,85	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*579,85*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.263,22	7.800	**9.200**	9.200	8.700	8.700
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*6.763,86*	*6.800*	***8.700***	*8.700*	*8.700*	*8.700*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*499,36*	*1.000*	***500***	*500*	*0*	*0*
		Ende Abschreibung 2027						
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.843,07**	**8.900**	**10.300**	**10.300**	**9.800**	**9.800**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.711,43**	**-6.700**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.300**	**-6.300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.711,43**	**-6.700**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.300**	**-6.300**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-5.711,43**	**-6.700**	**-6.800**	**-6.800**	**-6.300**	**-6.300**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	7.263,22	7.800	**9.200**	9.200	8.700	8.700
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*6.763,86*	*6.800*	***8.700***	*8.700*	*8.700*	*8.700*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*499,36*	*1.000*	***500***	*500*	*0*	*0*
		Ende Abschreibung 2027						
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.131,64	2.200	**3.500**	3.500	3.500	3.500
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*0,00*	*100*	***1.400***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
		Auflösung Zuschuss Regionalbudget aus 2025						
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*2.131,64*	*2.100*	***2.100***	*2.100*	*2.100*	*2.100*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**5.131,58**	**5.600**	**5.700**	**5.700**	**5.200**	**5.200**

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe	**547**	**Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**
Produkt	**54702**	**Bushaltestellen und Buswarteunterstände**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe **547** **Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)**
Produkt **54702** **Bushaltestellen und Buswarteunterstände**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	579,85	1.100	**1.100**	- - - - -	1.100	1.100	1.100
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*579,85*	*800*	***800***	- - - - -	*800*	*800*	*800*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**579,85**	**1.100**	**1.100**	**- - - - -**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-579,85**	**-1.100**	**-1.100**	**- - - - -**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	14.600	**0**	0	0	0	0
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*14.600*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**14.600**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.400	**0**	0	0	0	0
		7853002 Auszahlungen für Planungskosten Verlegung Bushaltestelle "Gemeindehaus", Bundesstraße	*0,00*	*10.000*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7853004 Auszahlungen für Ausstattung von Haltestellen In 2025 : Ausstattung von 3 Haltestellen mit Solarbeleuchtung sowie Fahrradanlehnbügeln für 6 Haltestellen. . (Förderung durch das Regionalbuget in Höhe von 80 % der Kosten, s. Konto 6818000)	*0,00*	*18.400*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**28.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-13.800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-579,85**	**-14.900**	**-1.100**	**0**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
Produkt	**55101**	**Parkanlagen und öffentliche Grünflächen**

Beschreibung

Öffentliche Grünflächen, die nicht ausschließlich als Straßenbegleitgrün anzusehen sind

Ziele

Pflege und Unterhaltung der Grünanlagen, Aufstellung von Parkbänken

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	1.093,09	1.000	**0**	0	0	0
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.093,09*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**1.093,09**	**1.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.143,84	1.200	**200**	200	200	200
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.143,84*	*1.200*	***200***	*200*	*200*	*200*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.143,84**	**1.200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-50,75**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-50,75**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-50,75**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**	**-200**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	1.143,84	1.200	**200**	200	200	200
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.143,84*	*1.200*	***200***	*200*	*200*	*200*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.093,09	1.000	**0**	0	0	0
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.093,09*	*1.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**50,75**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün / Landschaftsbau**
Produkt	**55101**	**Parkanlagen und öffentliche Grünflächen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung ggf. Austausch von Parkbänken und Abfallkörben	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*0*	*1.000*	*1.000*	*1.000*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**
Produkt	**55200**	**Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**

Beschreibung

Die Gemeinde ist Mitglied im Wasserunterhaltungsverband Pinnau-Bilsbek-Gronau. Hier werden die jährlichen Verbandsumlagen ausgewiesen.

Ziele

Erhaltung und Pflege der Wasserläufe und Vorfluter

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	9.264,42	9.500	**9.500**	9.500	9.500	9.500
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände Umlage an Wasserverband.	*9.264,42*	*9.500*	***9.500***	*9.500*	*9.500*	*9.500*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**9.264,42**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-9.264,42**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-9.264,42**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-9.264,42**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**
Produkt	**55200**	**Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
73	14	+ Transferauszahlungen	9.264,42	9.500	**9.500**	- - - - -	9.500	9.500	9.500
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl. *Umlage an Wasserverband.*	*9.264,42*	*9.500*	***9.500***	- - - - -	*9.500*	*9.500*	*9.500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**9.264,42**	**9.500**	**9.500**	**- - - - -**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-9.264,42**	**-9.500**	**-9.500**	**- - - - -**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-9.264,42**	**-9.500**	**-9.500**	**0**	**-9.500**	**-9.500**	**-9.500**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55300**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Beschreibung

Hier werden Aufwendungen für die Bestattung von Personen ohne Angehörige nachgewiesen. Außerdem wird hier die Förderung bzw. Bezuschussung des kirchlichen Friedhofs ausgewiesen, sofern dort Finanzbedarf besteht

Seit 2017 betreibt die Gemeinde Kummerfeld unter Ausführung durch die Schleswig-Holsteinischen Landesforsten einen Ruhewald. Nach den vertraglichen Regelungen erhält die Gemeinde einen Anteil von 6 % der Einkünfte. Diese Erträge werden in diesem Produkt erfasst.

Ziele

Erfüllung der für die Gemeinde geltenden gesetzlichen Maßgaben des Friedhofs- und Bestattungswesen

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Zentrale Dienste und Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	19.133,40	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte geschätzte Einnahmen aus Beteiligung an den Einkünften des Ruheforstes. Die Vorjahresabrechnung wird immer im lfd. HHJahr vereinnahmt.	*19.133,40*	*10.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	10	**= Erträge**	**19.133,40**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.666,67	1.700	**200**	0	0	0
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*1.666,67*	*1.700*	***200***	*0*	*0*	*0*
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	**5.800**	0	0	0
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche *Ausgleich des Defizites des Kummerfelder Friedhofs durch die Gemeinden Borstel-Hohenraden, Kummerfeld und Prisdorf je zu gleichen Teilen, hier Anteil Kummerfeld*	*0,00*	*0*	***5.800***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.666,67**	**1.700**	**6.000**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**17.466,73**	**8.300**	**4.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**17.466,73**	**8.300**	**4.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**17.466,73**	**8.300**	**4.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	1.666,67	1.700	**200**	0	0	0
		5741000 Abschreibung auf geleistete Zuwendungen (Aktive RAP)	*1.666,67*	*1.700*	***200***	*0*	*0*	*0*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**1.666,67**	**1.700**	**200**	**0**	**0**	**0**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55300**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.200,00	10.000	**10.000**	- - - - -	10.000	10.000	10.000
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte *geschätzte Einnahmen aus Beteiligung an den Einkünften des Ruheforstes. Die Vorjahresabrechnung wird immer im lfd. HHJahr vereinnahmt.*	*16.200,00*	*10.000*	***10.000***	- - - - -	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.200,00**	**10.000**	**10.000**	**- - - - -**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	**5.800**	- - - - -	0	0	0
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche *Ausgleich des Defizites des Kummerfelder Friedhofs durch die Gemeinden Borstel-Hohenraden, Kummerfeld und Prisdorf je zu gleichen Teilen, hier Anteil Kummerfeld*	*0,00*	*0*	***5.800***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**0**	**5.800**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**16.200,00**	**10.000**	**4.200**	**- - - - -**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
		Investitionstätigkeit							
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**16.200,00**	**10.000**	**4.200**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**554**	**Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt	**55400**	**Naturschutz und Landschaftspflege**

Beschreibung

Diesem Produkt ist neben allgem. Naturschutz- und Landschaftspflegemaßnahme auch die Anwendung der Baumschutzsatzung zuzuordnen. Außerdem bezuschusst die Gemeinde Pflegemaßnahmen an erhaltenswerten Bäumen.

Ziele

Erhaltung von Natur und Landschaft in der Gemeinde Kummerfeld

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.400	**0**	0	0	0
		4488010 Erträge aus Ausgleichsleistungen gem. Baumschutzsatzung	*0,00*	*3.400*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**0,00**	**3.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	3.600	**3.100**	3.100	3.100	3.100
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens *vorsorgliche Mittelbereitstellung Unterhaltung Obstbaumwiese sowie Hundeauslauffläche*	*0,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5231000 Mieten und Pachten *Nutzungsentgelt für Fläche des Hundeauslaufplatzes*	*300,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen *Mittelbereitstellung z.B. für Hundekot-Tüten*	*0,00*	*2.500*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen *ggf. Umweltveranstaltungen*	*0,00*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche *Zuschüsse für Baumschutzpflegemaßnahmen (1.000 Euro). Bis 2024 auch Zuschüsse zu Regenwassernutzungsanlagen (max.1.500 Euro je Objekt)*	*0,00*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	100	**100**	100	100	100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**300,00**	**4.700**	**4.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-300,00**	**-1.300**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-300,00**	**-1.300**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-300,00**	**-1.300**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 55 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 554 **Naturschutz und Landschaftspflege**
Produkt 55400 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.400	**0**	- - - - -	0	0	0
		6488010 Einzahlung aus Ausgleichszahlung gem. Baumschutzsatzung	*0,00*	*3.400*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**3.400**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	300,00	3.600	**3.100**	- - - - -	3.100	3.100	3.100
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens vorsorgliche Mittelbereitstellung Unterhaltung Obstbaumwiese sowie Hundeauslauffläche	*0,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten Nutzungsentgelt für Fläche des Hundeauslaufplatzes	*300,00*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Mittelbereitstellung z.B. für Hundekot-Tüten	*0,00*	*2.500*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen ggf. Umweltveranstaltungen	*0,00*	*300*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	1.000	**1.000**	- - - - -	1.000	1.000	1.000
		7318000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche Zuschüsse für Baumschutzpflegemaßnahmen (1.000 Euro). Bis 2024 auch Zuschüsse zu Regenwassernutzungsanlagen (max.1.500 Euro je Objekt)	*0,00*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**300,00**	**4.700**	**4.200**	**- - - - -**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-300,00**	**-1.300**	**-4.200**	**- - - - -**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-300,00**	**-1.300**	**-4.200**	**0**	**-4.200**	**-4.200**	**-4.200**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57301**	**Bauhof Kummerfeld**

Beschreibung

Die Gemeinde Kummerfeld betreibt einen Bauhof als Hilfsbetrieb. Hauptsächlich ist der Bauhof für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Brücken und Plätze zuständig. Die Einsätze für andere Bereiche werden über interne Leistungsverrechnungen abgewickelt. Dieses Produkt erfasst alle Aufwendungen und Erträge, die der Bauhofsbetrieb hervorruft.

In 2016 ist der Bauhofs-Neubau in Betrieb genommen worden.

Ziele

Zur Abdeckung des Eigenbedarfs an Orts-, Einrichtungs- und Grünpflege ist ein Bauhofbetrieb zu führen.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	41,67	0	**200**	200	200	200
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*41,67*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.187,74	0	**0**	0	0	0
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*2.187,74*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	0	0	0
	10	**= Erträge**	**2.229,41**	**0**	**200**	**200**	**200**	**200**
50	11	Personalaufwendungen	204.916,60	213.000	**242.100**	248.500	256.500	264.500
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*161.230,93*	*167.500*	***187.300***	*190.000*	*195.000*	*200.000*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*8.882,42*	*9.200*	***10.400***	*11.000*	*11.500*	*12.000*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*34.803,25*	*36.300*	***44.400***	*47.500*	*50.000*	*52.500*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.575,54	68.700	**66.400**	67.400	67.700	67.900
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Unterhaltungsmaßnahmen am Bauhofgebäude nebst Grundstück	*424,78*	*10.000*	***5.000***	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*0,00*	*1.500*	***3.300***	*3.300*	*3.300*	*3.300*
		5231000 Mieten und Pachten z. B. Anmietung von Maschinen, z.B. Minibagger	*3.433,33*	*5.000*	***6.000***	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.281,76*	*3.000*	***3.000***	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		5241010 Heizkosten	*3.038,39*	*3.500*	***3.800***	*4.000*	*4.100*	*4.100*
		5241020 Stromkosten	*888,56*	*1.000*	***1.100***	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		5241030 Wassergebühren	*152,19*	*200*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5241040 Gebäudereinigung	*1.806,60*	*2.500*	***1.000***	*1.200*	*1.200*	*1.300*
		5241050 Abwassergebühren	*114,38*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*1.179,01*	*800*	***1.100***	*1.100*	*1.200*	*1.300*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*1.853,50*	*2.000*	***2.000***	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		5241080 Gebäudeversicherung	*1.357,52*	*1.500*	***1.600***	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen Reparaturen, Kraftstoffe, Versicherung	*18.556,50*	*20.000*	***18.000***	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*977,44*	*1.700*	***1.900***	*1.900*	*1.900*	*1.900*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt 57301 **Bauhof Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung Schulungskosten z.B. für Sägescheine	*451,22*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Anschaffungen unter 250 Euro, Unterhaltung und Reparaturen der Geräte, Ausrüstung , Verbrauchsmittel	*11.624,60*	*12.000*	***14.000***	*14.000*	*14.000*	*14.000*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten	*507,18*	*800*	***600***	*600*	*600*	*600*
		5291000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen U.a. Kosten für Abfallcontainer für Abfälle aus Pflege der Straßen und Wege	*928,58*	*2.000*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.517,92	38.600	**39.700**	45.000	39.400	31.600
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*11.312,01*	*11.100*	***9.500***	*9.500*	*9.500*	*9.500*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*24.942,28*	*26.600*	***29.400***	*34.900*	*29.300*	*21.500*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*263,63*	*900*	***800***	*600*	*600*	*600*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.213,35	4.000	**4.200**	4.300	4.400	4.500
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*2.582,13*	*3.000*	***3.000***	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Beitrag an die Unfallkasse Nord.	*1.043,46*	*1.000*	***1.200***	*1.300*	*1.400*	*1.500*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*437,76*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473630 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	*150,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**295.223,41**	**324.300**	**352.400**	**365.200**	**368.000**	**368.500**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-292.994,00**	**-324.300**	**-352.200**	**-365.000**	**-367.800**	**-368.300**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-292.994,00**	**-324.300**	**-352.200**	**-365.000**	**-367.800**	**-368.300**
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.400,00	40.400	**40.400**	40.400	40.400	40.400
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Einsatz der Bauhofmitarbeiter für andere Produktbereiche z.B. Sportanlage, Mietwohnungen	*40.400,00*	*40.400*	***40.400***	*40.400*	*40.400*	*40.400*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-252.594,00**	**-283.900**	**-311.800**	**-324.600**	**-327.400**	**-327.900**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	36.517,92	38.600	**39.700**	45.000	39.400	31.600
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*11.312,01*	*11.100*	***9.500***	*9.500*	*9.500*	*9.500*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*24.942,28*	*26.600*	***29.400***	*34.900*	*29.300*	*21.500*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*263,63*	*900*	***800***	*600*	*600*	*600*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57301**	**Bauhof Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	41,67	0	**200**	200	200	200
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*41,67*	*0*	***200***	*200*	*200*	*200*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**36.476,25**	**38.600**	**39.500**	**44.800**	**39.200**	**31.400**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt 57301 **Bauhof Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	864,92	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*864,92*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	**0**	- - - - -	0	0	0
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.311,95	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*2.311,95*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.176,87**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
70	10	Personalauszahlungen	204.916,60	213.000	**242.100**	- - - - -	248.500	256.500	264.500
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*161.230,93*	*167.500*	***187.300***	- - - - -	*190.000*	*195.000*	*200.000*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*8.882,42*	*9.200*	***10.400***	- - - - -	*11.000*	*11.500*	*12.000*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*34.803,25*	*36.300*	***44.400***	- - - - -	*47.500*	*50.000*	*52.500*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	48.883,66	68.700	**66.400**	- - - - -	67.400	67.700	67.900
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Unterhaltungsmaßnahmen am Bauhofgebäude nebst Grundstück	*424,78*	*10.000*	***5.000***	- - - - -	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*0,00*	*1.500*	***3.300***	- - - - -	*3.300*	*3.300*	*3.300*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten z. B. Anmietung von Maschinen, z.B. Minibagger	*3.433,33*	*5.000*	***6.000***	- - - - -	*6.000*	*6.000*	*6.000*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*2.281,76*	*3.000*	***3.000***	- - - - -	*3.200*	*3.200*	*3.200*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*2.904,00*	*3.500*	***3.800***	- - - - -	*4.000*	*4.100*	*4.100*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*781,00*	*1.000*	***1.100***	- - - - -	*1.200*	*1.200*	*1.200*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*162,00*	*200*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*1.656,05*	*2.500*	***1.000***	- - - - -	*1.200*	*1.200*	*1.300*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*106,00*	*200*	***200***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*1.179,01*	*800*	***1.100***	- - - - -	*1.100*	*1.200*	*1.300*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*1.852,95*	*2.000*	***2.000***	- - - - -	*2.100*	*2.200*	*2.200*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*1.356,98*	*1.500*	***1.600***	- - - - -	*1.700*	*1.700*	*1.700*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen Reparaturen, Kraftstoffe, Versicherung	*18.545,16*	*20.000*	***18.000***	- - - - -	*18.000*	*18.000*	*18.000*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*977,44*	*1.700*	***1.900***	- - - - -	*1.900*	*1.900*	*1.900*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung Schulungskosten z.B. für Sägescheine	*451,22*	*1.000*	***1.000***	- - - - -	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Anschaffungen unter 250 Euro, Unterhaltung und Reparaturen der Geräte, Ausrüstung , Verbrauchsmittel	*11.336,22*	*12.000*	***14.000***	- - - - -	*14.000*	*14.000*	*14.000*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt 57301 **Bauhof Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten	*507,18*	*800*	***600***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen U.a. Kosten für Abfallcontainer für Abfälle aus Pflege der Straßen und Wege	*928,58*	*2.000*	***2.500***	- - - - -	*2.500*	*2.500*	*2.500*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.571,39	4.000	**4.200**	- - - - -	4.300	4.400	4.500
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*2.581,93*	*3.000*	***3.000***	- - - - -	*3.000*	*3.000*	*3.000*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Beitrag an die Unfallkasse Nord.	*989,46*	*1.000*	***1.200***	- - - - -	*1.300*	*1.400*	*1.500*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**257.371,65**	**285.700**	**312.700**	**- - - - -**	**320.200**	**328.600**	**336.900**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-254.194,78**	**-285.700**	**-312.700**	**- - - - -**	**-320.200**	**-328.600**	**-336.900**
		Investitionstätigkeit							
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.549,66	36.000	**95.000**	0	14.000	14.000	14.000
		7831070 Auszahlungen für den Erwerb von Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeugen Ausgabebedarf des Bauhofs für Maschinen und Fahrzeuge. In 2026 Ersatzbeschaffung Transporter Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO: Für die Freigabe der Mittel ist eine Beschlussfassung der Gemeindevertretung erforderlich.	*2.659,56*	*27.000*	***61.000***	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7831073 Auszahlung für Anschaffung eines Mähcontainers Bereitstellung von Haushaltsmittel für die mögliche Anschaffung eines Mähcontainer für die Pflege von ökologischen Ausgleichsflächen. Sperrvermerk gem. § 12 GemHVO. Für die Freigabe der Mittel ist ein Beschluss der Gemeindevertretung erforderlich. Es soll zudem eine Vorberatung der Angelegenheit im BWU-Ausschuss erfolgen.	*0,00*	*0*	***25.000***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7831080 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung Ersatzbeschaffung Werkstatteinrichtung	*0,00*	*2.000*	***2.000***	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen gem. Bedarfsmeldung des Bauhofs, Ersatzbeschaffung kleinere Maschinen wie Rasenmäher etc.	*890,10*	*5.000*	***5.000***	*0*	*5.000*	*5.000*	*5.000*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung vorsorgliche Mittelbereitstellung, Ersatzbeschaffung Werkstatteinrichtung oder Einrichtung Aufenthaltsraum	*0,00*	*2.000*	***2.000***	*0*	*2.000*	*2.000*	*2.000*

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57301**	**Bauhof Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**3.549,66**	**36.000**	**95.000**	**0**	**14.000**	**14.000**	**14.000**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**-3.549,66**	**-36.000**	**-95.000**	**0**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-257.744,44**	**-321.700**	**-407.700**	**0**	**-334.200**	**-342.600**	**-350.900**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57302**	**Gemeindezentrum Kummerfeld**

Beschreibung

Dieses Produkt erfasst den Gebäudekomplex der ehemaligen Grundschule an der Bundesstraße. Veranschlagt sind die Erträge/Einzahlungen aus der Vermietung (bis 2023) sowie die Aufwendungen/Auszahlungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung. Die Erträge und Aufwendungen, die aus der Vermietung von Gebäudeteilen zu Wohnzwecken rühren, werden bei den Produkten 52202 und 52206 erfasst.

Ziele

Bereitstellung als Begegnungsstätte für die Dorfgemeinschaft.

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Bauen, Technik und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	1.060,76	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.060,76*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	**0**	0	0	0
		4411000 Mieten und Pachten *Vermietung Räumlichkeiten der ehemaligen Grundschule als Außenstelle KiTa wurde 2023 beendet.* *Einnahmen aus Vermietung von Gebäudeteilen als Wohnraum siehe Produkt 52202 und 52206*	*200,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132,54	0	**0**	0	0	0
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*132,54*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**1.393,30**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
50	11	Personalaufwendungen	10.232,01	9.000	**11.400**	12.400	13.200	13.900
		5012000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*7.742,23*	*6.200*	***7.800***	*8.500*	*9.000*	*9.500*
		5019000 Sonstige Beschäftigte	*0,00*	*300*	***500***	*500*	*600*	*600*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*294,41*	*400*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*2.195,37*	*2.000*	***2.500***	*2.800*	*3.000*	*3.200*
		5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.327,28	42.700	**16.800**	18.000	18.700	18.700
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*27.000*	***2.000***	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		5211010 Wartungskosten für technische Anlagen	*439,12*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*135,04*	*300*	***700***	*800*	*800*	*800*
		5241010 Heizkosten	*7.003,22*	*8.000*	***8.000***	*8.500*	*9.000*	*9.000*
		5241020 Stromkosten	*1.358,77*	*2.500*	***1.800***	*2.000*	*2.200*	*2.200*
		5241030 Wassergebühren	*509,17*	*500*	***700***	*800*	*800*	*800*
		5241040 Gebäudereinigung	*14,66*	*500*	***500***	*600*	*600*	*600*
		5241050 Abwassergebühren	*537,32*	*500*	***700***	*700*	*700*	*700*
		5241060 Kosten der Abfallentsorgung	*0,00*	*400*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5241070 Niederschlagswassergebühren	*486,91*	*600*	***600***	*700*	*700*	*700*
		5241080 Gebäudeversicherung	*670,82*	*1.000*	***800***	*900*	*900*	*900*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt 57302 **Gemeindezentrum Kummerfeld**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*500*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5271020 Aufwendungen für Labor- und Analysekosten Analysekosten gem. Trinkwasserverordnung	*172,25*	*400*	***300***	*300*	*300*	*300*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.269,10	4.000	**3.400**	3.400	3.400	3.400
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*2.427,46*	*2.700*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*325,00*	*500*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*516,64*	*800*	***600***	*600*	*600*	*600*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	74,32	200	**100**	100	100	100
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*73,32*	*200*	***100***	*100*	*100*	*100*
		5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	*1,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**24.902,71**	**55.900**	**31.700**	**33.900**	**35.400**	**36.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-23.509,41**	**-54.900**	**-30.700**	**-32.900**	**-34.400**	**-35.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**-23.509,41**	**-54.900**	**-30.700**	**-32.900**	**-34.400**	**-35.100**
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.600,00	1.600	**1.600**	1.600	1.600	1.600
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Leistungsbeziehung von Produkt 57301 "Bauhof" für Personaleinsatz	*1.600,00*	*1.600*	***1.600***	*1.600*	*1.600*	*1.600*
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**-25.109,41**	**-56.500**	**-32.300**	**-34.500**	**-36.000**	**-36.700**
		Nachrichtlich:						
		Nettoabschreibungsaufwand						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	3.269,10	4.000	**3.400**	3.400	3.400	3.400
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*2.427,46*	*2.700*	***2.500***	*2.500*	*2.500*	*2.500*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*325,00*	*500*	***300***	*300*	*300*	*300*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*516,64*	*800*	***600***	*600*	*600*	*600*
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.060,76	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.060,76*	*1.000*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
		= Nettoabschreibungsaufwand	**2.208,34**	**3.000**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**2.400**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich 57 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 573 **Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt 57302 **Gemeindezentrum Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.034,18	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6411000 Mieten und Pachten *Vermietung Räumlichkeiten der ehemaligen Grundschule als Außenstelle KiTa wurde 2023 beendet.* *Einnahmen aus Vermietung von Gebäudeteilen als Wohnraum siehe Produkt 52202 und 52206*	*1.034,18*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132,54	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*132,54*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
65	7	+ sonstige Einzahlungen	3.446,12	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		6599000 Einzahlungen für die Rückzahlung von Dritten aus Auszahlungen aus dem Vorjahr	*3.446,12*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.612,84**	**0**	**0**	**- - - - -**	**0**	**0**	**0**
70	10	Personalauszahlungen	10.232,01	9.000	**11.400**	- - - - -	12.400	13.200	13.900
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*7.742,23*	*6.200*	***7.800***	- - - - -	*8.500*	*9.000*	*9.500*
		7019000 Sonstige Beschäftigtungsentgelte	*0,00*	*300*	***500***	- - - - -	*500*	*600*	*600*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*294,41*	*400*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*2.195,37*	*2.000*	***2.500***	- - - - -	*2.800*	*3.000*	*3.200*
		7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.896,52	42.700	**16.800**	- - - - -	18.000	18.700	18.700
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*27.000*	***2.000***	- - - - -	*2.000*	*2.000*	*2.000*
		7211010 Auszahlungen für Wartungen technische Anlagen	*439,12*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*310,03*	*300*	***700***	- - - - -	*800*	*800*	*800*
		7241010 Auszahlungen für Heizung	*6.597,99*	*8.000*	***8.000***	- - - - -	*8.500*	*9.000*	*9.000*
		7241020 Auszahlungen für Stromverbrauch	*2.422,74*	*2.500*	***1.800***	- - - - -	*2.000*	*2.200*	*2.200*
		7241030 Auszahlungen für Wassergebühren	*420,00*	*500*	***700***	- - - - -	*800*	*800*	*800*
		7241040 Auszahlungen für Gebäudereinigung	*14,66*	*500*	***500***	- - - - -	*600*	*600*	*600*
		7241050 Auszahlungen für Abwassergebühren	*362,00*	*500*	***700***	- - - - -	*700*	*700*	*700*
		7241060 Auszahlungen für Abfallgebühren	*0,00*	*400*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7241070 Auszahlung für Niederschlagswassergebühren	*486,91*	*600*	***600***	- - - - -	*700*	*700*	*700*
		7241080 Auszahlungen für Gebäudeversicherung	*670,82*	*1.000*	***800***	- - - - -	*900*	*900*	*900*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*500*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
		7271020 Auszahlungen für Labor- und Analysekosten Analysekosten gem. Trinkwasserverordnung	*172,25*	*400*	***300***	- - - - -	*300*	*300*	*300*
74	15	+ sonstige Auszahlungen	73,32	200	**100**	- - - - -	100	100	100

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung der Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57302**	**Gemeindezentrum Kummerfeld**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*73,32*	*200*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**22.201,85**	**51.900**	**28.300**	**- - - - -**	**30.500**	**32.000**	**32.700**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-17.589,01**	**-51.900**	**-28.300**	**- - - - -**	**-30.500**	**-32.000**	**-32.700**
		Investitionstätigkeit							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	**500**	0	500	500	500
		7832079 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Maschinen, techn. Anlagen	*0,00*	*500*	***500***	*0*	*500*	*500*	*500*
		7832089 Ausz. aus d.Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlageverm. oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro bis 1.000 Euro, Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung Mittelbereitstellung für Ausstattungsgegenstände, Mobiliar 250 EUR bis 1.000 EUR netto	*0,00*	*500*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**1.000**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 / 34)**	**0,00**	**-1.000**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-17.589,01**	**-52.900**	**-28.800**	**0**	**-31.000**	**-32.500**	**-33.200**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**611**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen allgemeine Umlagen**
Produkt	**61100**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Beschreibung

In diesem Produkt werden die Steuereinnahmen, die allgemeinen Zuweisungen sowie die allgemeinen Umlagen ausgewiesen. Der Überschuss diese Teilergebnishaushaltes dient als allgemeine Deckungsmittel des Gesamthaushaltes.

Ziele

Einnahmebeschaffung zur allgemeinen Deckung der gemeindlichen Aufwendungen

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			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	4.118.066,25	4.139.700	**4.310.500**	4.462.700	4.590.900	4.681.600
		4011000 Grundsteuer A *Voraussichtliches Steueraufkommen bei einem Hebesatz von 537%*	*14.487,47*	*14.000*	***11.500***	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		4012000 Grundsteuer B *Voraussichtliches Steueraufkommen bei einem Hebesatz von 399%.*	*403.452,27*	*397.000*	***390.000***	*390.000*	*390.000*	*395.000*
		4013000 Gewerbesteuer *Voraussichtliches Aufkommen aus der Gewerbesteuer bei einem Hebesatz von 390 %* *Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge / Mehreinzahlungen aus Gewerbesteuer decken Mehraufwand / Mehrauszahlungen bei PSK 61100.5341000 Gewerbesteuerumlage*	*1.491.491,51*	*1.345.800*	***1.400.000***	*1.400.000*	*1.400.000*	*1.400.000*
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *Zu erwartender Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gem. Steuerschätzung aus Oktober 2025 für die Jahre 2026 bis 2029*	*1.839.531,00*	*1.989.400*	***2.064.100***	*2.161.500*	*2.254.600*	*2.373.700*
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *Zu erwartender Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gem. Steuerschätzung aus Oktober 2025 multipliziert mit der Kummerfelder Schlüsselzahl.*	*175.953,00*	*180.500*	***221.300***	*271.900*	*300.600*	*262.800*
		4032000 Hundesteuer	*13.257,00*	*12.000*	***13.000***	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		4051000 Bedarfsunabhängige Zuweisung des Landes nach § 32 FAG *Das Land gewährt den Gemeinden gem. § 32 FAG eine bedarfsunabhängige Zuweisung zum Ausgleich der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und Familienförderung.*	*179.894,00*	*201.000*	***210.600***	*214.800*	*221.200*	*225.600*
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	310.439,96	165.000	**401.600**	412.600	427.800	439.600
		4111000 Schlüsselzuweisungen *Gem. vorläufiger Berechnung auf der Grundlage des Hh.erlasses*	*278.040,00*	*135.000*	***369.600***	*380.600*	*395.800*	*407.600*
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land *Zuweisung des Landes gem. § 19 FAG zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahmen*	*32.399,96*	*30.000*	***32.000***	*32.000*	*32.000*	*32.000*
45	7	+ sonstige Erträge	2.186,41	500	**500**	500	500	500
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen *Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen bei 61100.456500 decken Mehraufwendungen für die Verzinsung von Steuererstattungen bei 61100.5592000*	*1.409,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 6 **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich 61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 611 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen allgemeine Umlagen**
Produkt 61100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
		4583270 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	*14,45*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4583271 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	*258,96*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		4583272 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	*504,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	10	**= Erträge**	**4.430.692,62**	**4.305.200**	**4.712.600**	**4.875.800**	**5.019.200**	**5.121.700**
53	15	+ Transferaufwendungen	1.945.619,98	2.010.100	**2.214.300**	2.224.100	2.229.100	2.234.100
		5341000 Gewerbesteuerumlage *Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt 35% der Messbeträge (Steueraufkommen geteilt durch Hebesatz 390 %)* *Zweckbindungsvermerk gem. § 21 GemHVO-Doppik: Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen aus der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage.*	*143.726,00*	*120.800*	***125.700***	*125.700*	*125.700*	*125.700*
		5372010 Allgemeine Kreisumlage *Einschätzung bei Hebesatz bei unveränderten 31,50%*	*1.091.630,98*	*1.182.100*	***1.288.400***	*1.288.400*	*1.288.400*	*1.288.400*
		5372030 Amtsumlage *Veranschlagung gem. Entwurf Amtshaushalt 2026*	*710.263,00*	*707.200*	***800.200***	*810.000*	*815.000*	*820.000*
54	16	+ sonstige Aufwendungen	29.126,35	0	**0**	0	0	0
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	*1.192,88*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	*27.422,47*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	*180,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
		5473292 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	*331,00*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.974.746,33**	**2.010.100**	**2.214.300**	**2.224.100**	**2.229.100**	**2.234.100**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**2.455.946,29**	**2.295.100**	**2.498.300**	**2.651.700**	**2.790.100**	**2.887.600**
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	197,00	500	**500**	500	500	500
		5592000 Verzinsung von Steuererstattungen *Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen bei 61100.456500 decken Mehraufwendungen für die Verzinsung von Steuererstattungen bei 61100.5592000*	*197,00*	*500*	***500***	*500*	*500*	*500*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-197,00**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**	**-500**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**2.455.749,29**	**2.294.600**	**2.497.800**	**2.651.200**	**2.789.600**	**2.887.100**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**2.455.749,29**	**2.294.600**	**2.497.800**	**2.651.200**	**2.789.600**	**2.887.100**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 6 **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich 61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 611 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen allgemeine Umlagen**
Produkt 61100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.075.233,76	4.139.700	**4.310.500**	- - - - -	4.462.700	4.590.900	4.681.600
		6011000 Grundsteuer A	*14.550,44*	*14.000*	***11.500***	- - - - -	*11.500*	*11.500*	*11.500*
		Voraussichtliches Steueraufkommen bei einem Hebesatz von 537%							
		6012000 Grundsteuer B	*402.966,85*	*397.000*	***390.000***	- - - - -	*390.000*	*390.000*	*395.000*
		Voraussichtliches Steueraufkommen bei einem Hebesatz von 399%.							
		6013000 Gewerbesteuer	*1.453.842,97*	*1.345.800*	***1.400.000***	- - - - -	*1.400.000*	*1.400.000*	*1.400.000*
		Voraussichtliches Aufkommen aus der Gewerbesteuer bei einem Hebesatz von 390 %							
		Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge / Mehreinzahlungen aus Gewerbesteuer decken Mehraufwand / Mehrauszahlungen bei PSK 61100.5341000 Gewerbesteuerumlage							
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*1.839.531,00*	*1.989.400*	***2.064.100***	- - - - -	*2.161.500*	*2.254.600*	*2.373.700*
		Zu erwartender Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gem. Steuerschätzung aus Oktober 2025 für die Jahre 2026 bis 2029							
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*175.953,00*	*180.500*	***221.300***	- - - - -	*271.900*	*300.600*	*262.800*
		Zu erwartender Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gem. Steuerschätzung aus Oktober 2025 multipliziert mit der Kummerfelder Schlüsselzahl.							
		6032000 Hundesteuer	*13.237,50*	*12.000*	***13.000***	- - - - -	*13.000*	*13.000*	*13.000*
		6051000 Leistungen nach § 32 FAG	*175.152,00*	*201.000*	***210.600***	- - - - -	*214.800*	*221.200*	*225.600*
		Das Land gewährt den Gemeinden gem. § 32 FAG eine bedarfsunabhängige Zuweisung zum Ausgleich der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs und Familienförderung.							
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	394.499,96	165.000	**401.600**	- - - - -	412.600	427.800	439.600
		6111000 Schlüsselzuweisungen	*362.100,00*	*135.000*	***369.600***	- - - - -	*380.600*	*395.800*	*407.600*
		Gem. vorläufiger Berechnung auf der Grundlage des Hh.erlasses							
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	*32.399,96*	*30.000*	***32.000***	- - - - -	*32.000*	*32.000*	*32.000*
		Zuweisung des Landes gem. § 19 FAG zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahmen							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.147,00	500	**500**	- - - - -	500	500	500
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*1.147,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen bei 61100.456500 decken Mehraufwendungen für die Verzinsung von Steuererstattungen bei 61100.5592000							
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.470.880,72**	**4.305.200**	**4.712.600**	**- - - - -**	**4.875.800**	**5.019.200**	**5.121.700**
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	213,00	500	**500**	- - - - -	500	500	500

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich 6 **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich 61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 611 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen allgemeine Umlagen**
Produkt 61100 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	**Ansatz des Haushaltsjahres**	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		7592000 Verbindlichkeiten für Rückzahlungen von Einzahlungen aus dem Vorjahr	*213,00*	*500*	***500***	- - - - -	*500*	*500*	*500*
		Zweckbindungsvermerk: Mehrerträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen bei 61100.456500 decken Mehraufwendungen für die Verzinsung von Steuererstattungen bei 61100.5592000							
73	14	+ Transferauszahlungen	1.945.337,38	2.010.100	**2.214.300**	- - - - -	2.224.100	2.229.100	2.234.100
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*143.726,00*	*120.800*	***125.700***	- - - - -	*125.700*	*125.700*	*125.700*
		Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt 35% der Messbeträge (Steueraufkommen geteilt durch Hebesatz 390 %)							
		Zweckbindungsvermerk gem. § 21 GemHVO-Doppik: Mehrerträge bzw. Mehreinzahlungen aus der Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen bei der Gewerbesteuerumlage.							
		7372010 Kreisumlage	*1.091.348,38*	*1.182.100*	***1.288.400***	- - - - -	*1.288.400*	*1.288.400*	*1.288.400*
		Einschätzung bei Hebesatz bei unveränderten 31,50%							
		7372030 Amtsumlage	*710.263,00*	*707.200*	***800.200***	- - - - -	*810.000*	*815.000*	*820.000*
		Veranschlagung gem. Entwurf Amtshaushalt 2026							
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**1.945.550,38**	**2.010.600**	**2.214.800**	**- - - - -**	**2.224.600**	**2.229.600**	**2.234.600**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**2.525.330,34**	**2.294.600**	**2.497.800**	**- - - - -**	**2.651.200**	**2.789.600**	**2.887.100**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**2.525.330,34**	**2.294.600**	**2.497.800**	**0**	**2.651.200**	**2.789.600**	**2.887.100**

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

Teilergebnisplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

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

Beschreibung

Dieses Produkt erfasst die Stundungszinsen für gemeindliche öffentlich-rechtliche Forderungen und die Abwicklung von Kreditaufnahmen (Zinsen und Tilgung) sowie Einnahmen aus Verzinsungen

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft

Zuständiger Fachbereich

Fachbereich Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100	**100**	100	100	100
		4562000 Stundungszinsen	*0,00*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	10	**= Erträge**	**0,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
54	16	+ sonstige Aufwendungen	800,24	0	**0**	0	0	0
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*800,24*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
	18	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**800,24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-800,24**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
46	20	+ Finanzerträge	28.811,72	28.000	**28.000**	28.000	28.000	28.000
		4613000 Zinserträge Zweckverbände	*28.811,72*	*28.000*	***28.000***	*28.000*	*28.000*	*28.000*
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.322,47	25.900	**34.100**	60.800	62.100	61.100
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*27.322,47*	*25.900*	***34.100***	*60.800*	*62.100*	*61.100*
		Zinsen für laufende Kredite sowie für Kreditbedarf aus der Finanzplanung						
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**1.489,25**	**2.100**	**-6.100**	**-32.800**	**-34.100**	**-33.100**
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)**	**689,01**	**2.200**	**-6.000**	**-32.700**	**-34.000**	**-33.000**
	26	**= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)**	**689,01**	**2.200**	**-6.000**	**-32.700**	**-34.000**	**-33.000**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			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							
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	**100**	- - - - -	100	100	100
		6562000 Stundungszinsen	*0,00*	*100*	***100***	- - - - -	*100*	*100*	*100*
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	28.811,72	28.000	**28.000**	- - - - -	28.000	28.000	28.000
		6613000 Zinseinzahlungen Zweckverbänden	*28.811,72*	*28.000*	***28.000***	- - - - -	*28.000*	*28.000*	*28.000*
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**28.811,72**	**28.100**	**28.100**	**- - - - -**	**28.100**	**28.100**	**28.100**
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.349,56	25.900	**34.100**	- - - - -	60.800	62.100	61.100
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*28.349,56*	*25.900*	***34.100***	- - - - -	*60.800*	*62.100*	*61.100*
		Zinsen für laufende Kredite sowie für Kreditbedarf aus der Finanzplanung							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	800,24	0	**0**	- - - - -	0	0	0
		7431000 Geschäftsauszahlungen allgemein	*800,24*	*0*	***0***	- - - - -	*0*	*0*	*0*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**29.149,80**	**25.900**	**34.100**	**- - - - -**	**60.800**	**62.100**	**61.100**
	17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-338,08**	**2.200**	**-6.000**	**- - - - -**	**-32.700**	**-34.000**	**-33.000**
		Investitionstätigkeit							
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-338,08**	**2.200**	**-6.000**	**0**	**-32.700**	**-34.000**	**-33.000**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	**1.039.000**	0	118.100	0	0
		6927350 Kreditaufnahmen f. Inv./InvFörderm. von Kreditinstituten Laufzeit (mehr als 5 Jahre), ordentliche Tilgung	*0,00*	*0*	***1.039.000***	*0*	*118.100*	*0*	*0*
		Einzahlung Kto 6927350 = Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionen							
		Auszahlung Kto 7927350 = Tilgung für bestehende Darlehen und geplante Kreditbedarfe							
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.868.925,17	118.200	**108.200**	0	142.900	146.800	146.800
		7927250 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) ordentliche Tilgung	*1.760.725,17*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		Rückzahlung Darlehen zur Finanzierung der Beteiligung an SH Netz AG							
		7927350 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung	*108.200,00*	*118.200*	***108.200***	*0*	*142.900*	*146.800*	*146.800*
		Einzahlung Kto 6927350 = Kreditbedarf zur Finanzierung der Investitionen							
		Auszahlung Kto 7927350 = Tilgung für bestehende Darlehen und geplante Kreditbedarfe							
	41	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.869.263,25**	**-116.000**	**924.800**	**0**	**-57.500**	**-180.800**	**-179.800**
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	-1.869.263,25	-116.000	**924.800**	0	-57.500	-180.800	-179.800

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
	42c	**= Saldo des Teilfinanzplans**	**-1.869.263,25**	**-116.000**	**924.800**	**0**	**-57.500**	**-180.800**	**-179.800**

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

Teilfinanzplan 2026

Gemeinde: 03 Kummerfeld

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**619**	**Durchlaufende Gelder**
Produkt	**61999**	**Durchlaufende Gelder**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor-jahres	Ansatz des Vorjah-res	**Ansatz des Haus-haltsjahres**	Ver-pflich-tungs-ermäch-tigungen	Planung Haus-haltsjahr + 1	Planung Haus-haltsjahr + 2	Planung Haus-haltsjahr + 3
			2024	2025	**2026**	2026	2027	2028	2029
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8	9	10
		Investitionstätigkeit							
772	35b	+ Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	21.252,20	0	**0**	0	0	0	0
		7721123 Auszahlungen aus VO- Gemeinde Kummerfeld-sonstige Vorschüsse (1699023)	*21.099,06*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
		7721303 Auszahlungen aus Verwahr 3799003 -Garantiebeträge	*153,14*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*	*0*
	35c	**= Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**-21.252,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)**	**-21.252,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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

Stellenplan

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung		im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
			Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2		3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
10.00.00 Feuerwehr									
12601	**Freiwillige Feuerwehr**								
1073448431	Raumpfleger*in		0,186	01	0,186	01	0,186	01	
Summe	**12601**	**1**	**0,186**		**0,186**		**0,186**		
20.00.00 Gemeindezentrum									
57302	**Gemeindezentrum**								
1073448441	Raumpfleger*in		0,186	01	0,186	01	0,186	01	
Summe	**57302**	**1**	**0,186**		**0,186**		**0,186**		
30.00.00 Bauhof									
57301	**Bauhof**								
1073448445	Gemeindearbeiter*in		1,000	06	1,000	06	1,000	06	
1073448446	Gemeindearbeiter*in		1,000	06	1,000	06	1,000	06	
1073448450	Gemeindearbeiter*in		1,000	05	1,000	05	1,000	05	
Summe	**57301**	**3**	**3,000**		**3,000**		**3,000**		
Summe		**5**	**3,372**		**3,372**		**3,372**		

STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte		TVOED 06	TVOED 05	TVOED 01	**SUMME TVOED**
10.00-.00	12601	Freiwillige Feuerwehr	V			0,186	**0,186**
30.00-.00	57301	Bauhof	V	2,000	1,000		**3,000**
20.00-.00	57302	Gemeindezentrum	V			0,186	**0,186**

STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte		TVOED 06	TVOED 05	TVOED 01	**SUMME TVOED**
Gesamt		Stellenplan 2026		2,000	1,000	0,372	**3,372**
		Vorjahr		2,000	1,000	0,372	**3,372**
		mehr/weniger					
		nachrichtlicher Teil					
		Vorjahr					
		mehr/weniger					
Verwaltung		Stellenplan 2026		2,000	1,000	0,372	**3,372**
		Vorjahr		2,000	1,000	0,372	**3,372**
		mehr/weniger					
		nachrichtlicher Teil					
		Vorjahr					
		mehr/weniger					
Einrichtungen und Betriebe		Stellenplan 2026					
		Vorjahr					
		mehr/weniger					
		nachrichtlicher Teil					
		Vorjahr					
		mehr/weniger					