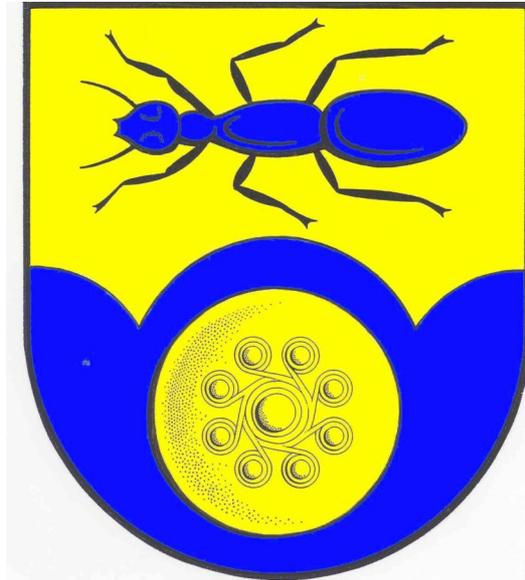


# **Gemeinde Brekendorf**

## **Haushaltsplan**



**2024**

# Haushaltssatzung der Gemeinde Brekendorf für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 28.11.2023  
~~- und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde -~~ folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	2.002.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.169.000 EUR
einem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag von	-166.300 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	166.300 EUR
<b>einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage</b>	<b>0 EUR</b>
  
2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.912.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.997.300 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.400.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.527.000 EUR

festgesetzt.

## § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und  
Investitionsförderungsmaßnahmen auf 580.000 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf 0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen  
Stellen auf 1,33 Stellen.

## § 3

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

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	330 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	330 %
2. Gewerbesteuer 350 %

## § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 2.000 EUR.

~~Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt.~~

# Vorbericht

## zum Haushaltsplan der Gemeinde Brekendorf für das Haushaltsjahr 2024

---

### 1. Entwicklung der Zahl der Einwohner

Die Einwohnerzahl der Gemeinde Brekendorf hat sich wie folgt entwickelt:

1970	697	Einwohner
1985	727	Einwohner
1987	743	Einwohner (Ergebnis der Volkszählung)
1990	761	Einwohner
1995	938	Einwohner
2000	981	Einwohner
2005	1.063	Einwohner
2010	1.044	Einwohner
2013	968	Einwohner (Erhebung Zensus)
2015	996	Einwohner
2017	999	Einwohner
2019	998	Einwohner
12/2020	991	Einwohner
12/2021	984	Einwohner
12/2022	1.022	Einwohner

### 2. Wirtschaftliche Struktur

Die Gemeinde Brekendorf hat eine Größe von 2.047 ha. Die Gemeinde besitzt zwischenzeitlich in 1. Linie Wohnfunktion. Die landwirtschaftliche Strukturierung ist erheblich zurückgegangen, jedoch hat der Fremdenverkehr als Wirtschaftsfaktor an Bedeutung gewonnen.

### 3. Sonderlasten

Die Gemeinde Brekendorf hat noch Sonderlasten aufgrund des Neubaus des Feuerwehrgerätehauses / Haus der Vereine und Verbände und für den Kauf eines Feuerwehrfahrzeuges zu tragen. Für den Erwerb von Aktien der SH-Netz AG wurde ein Darlehen in Höhe von 800.000 € aufgenommen, welches erst bei Verkauf der Aktien getilgt werden soll. Die jährliche Belastung durch Tilgung lag in den Jahren 2013 - 2015 bei durchschnittlich 70.000 Euro und hatte sich zwischenzeitlich auf rund 19.000 Euro/Jahr reduziert. Durch die Kreditaufnahme für den Bau des Markttreffs im Jahr 2021 erhöhten sich die Tilgungsleistungen, sodass die Tilgungsbelastung 2023 bei 39.200 € lag. Im Jahr 2024 ist die Tilgung des Darlehens für die SH-Netz-Aktien eingeplant. Ferner ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 580.000 € für Straßenerneuerung vorgesehen. Die Tilgungsbelastung wird sich ab 2025 voraussichtlich auf ~ 58.600 €/Jahr erhöhen.

### 4. Entwicklung der Gebühren, Entgelte und zweckgebundenen Abgaben in den letzten 3 abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr

Art der Einnahme	Produktsachkonto	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Benutzungsgebühren Abwasserbeseitigung	538000.43210000	69.777	70.149	66.646	53.500	54.300
Benutzungsgebühr Wasserversorgung	533000.43210000	46.115	46.538	45.961	51.300	52.700

### 5. Ergebnisplan und Teilergebnispläne

Im Ergebnisplan werden die Erträge und die Aufwendungen abgebildet, er entspricht somit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. In der Haushaltssatzung der Gemeinde Brekendorf wird

der Gesamtbetrag der Erträge mit 2.002.700 € und die Aufwendungen mit 2.169.000 € festgesetzt. Mithin ergibt sich ein Jahresfehlbetrag von 166.300 €. Unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 Satz 2 GemHVO wird ein Betrag in Höhe von 166.300 € zum Haushaltsausgleich entnommen. Das Jahresergebnis beträgt somit 0 €.

Die maßgeblichen Positionen im Einzelnen:

**Personalausgaben** wurden anhand der tatsächlichen Stellenbesetzung und der maßgebenden tariflichen Bestimmungen kalkuliert. Zuschläge entsprechend der Empfehlung des Haushaltserlasses wurden berücksichtigt.

Bei der Bemessung der Haushaltsansätze im Bereich des Produktes **61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen** wurden die Vorgaben des Haushaltserlasses eingearbeitet.

Die Finanzplanwerte 2025 - 2027 wurden anhand der Vorgaben hochgerechnet. In Einzelfällen wurden manuelle Anpassungen vorgenommen, die ggf. nachstehend noch gesondert erläutert werden.

Die ausgewiesenen Abschreibungsbeträge wurden aufgrund des derzeitigen Standes der Anlagenbuchhaltung vorgenommen und ggf. an die aktuellen Investitionen angepasst.

#### **Produkt 12600 - Brandschutz**

Insgesamt sind Aufwendungen in Höhe von 52.200 € sowie Erträge in Höhe von 6.700 € veranschlagt.

#### **Produkt 24300 - Sonstige schulische Aufgaben**

Mit dem 01.01.2018 wurde die Schulträgerschaft neu geregelt. Die Gemeinde Brekendorf hat zusammen mit den Gemeinden Ahlefeld-Bistensee, Ascheffel, Damendorf, Hütten und Osterby den Schulverband Ascheffel gegründet. Die Schulumlage für 2024 wird voraussichtlich 281.000 € betragen. Eine Investitionskostenumlage wird 2024 nicht erhoben. Die Schulumlage wird in den Jahren 2025 und 2026 weiter ansteigen, da dann höhere jährliche Abschreibungsbeträge bzw. Kredit-Tilgungsbeträge sowie ggf. weitere Folgekosten für den Anbau des Schulgebäudes (Bau 2023/2024) zu Buche schlagen.

#### **Produkt 36110 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Die Umlage an die Anstalt öffentlichen Rechts für den Kindergarten Brekendorf wurde mit einem Betrag in Höhe von 371.600 € berücksichtigt. Eine Investitionsumlage wird 2024 nicht erhoben.

#### **Produkt 53300 - Wasserversorgung**

Es sind Aufwendungen in Höhe von 55.900 € berücksichtigt. Dem stehen Erträge in Höhe von 52.700 € gegenüber. Bei der aktuellen Wassergebühr werden im Kalkulationszeitraum 2023-2025 neben der Erhebung einer kostendeckenden Gebühr auch geringe Unterdeckungen aus Vorjahren (~ 250 €) nachgeholt.

### **Produkt 53800 - Abwasserbeseitigung**

Es sind Aufwendungen in Höhe von 165.800 € berücksichtigt. Dem stehen Erträge in Höhe von 138.100 € gegenüber. Bei der aktuellen Schmutzwassergebühr werden im Kalkulationszeitraum 2023-2025 die kostendeckenden Gebühren mit Überdeckungen aus Vorjahren (~ 21.300 €) verrechnet. Ferner wurden im Jahr 2024 erneut Entschlammungskosten in Höhe von 65.000 € eingeplant, da im Jahr 2023 keine Entschlammung durchgeführt wurde.

### **Produkt 54100 - Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung**

In dem Gesamtaufwand in Höhe von 100.500 € sind Abschreibungen in Höhe von 41.100 € enthalten. Ferner enthalten sind Mittel für Unterhaltung der Gemeindestraßen in Höhe von 40.000 €.

### **Produkt 57302 - Markttreff**

Es sind Aufwendungen in Höhe von 36.300 € berücksichtigt, die im Wesentlichen aus der Abschreibung von Gebäude und Maschinen, technischen Anlagen resultieren. Dem gegenüber stehen Erträge in Höhe von 35.100 €. Diese setzen sich aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen sowie Mieterträgen zusammen.

## **6. Finanzplan und Teilfinanzpläne / Investitionsplan**

Der Finanzplan stellt die tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen eines Jahres gegenüber und gibt einen Überblick über die Liquidität. Hier wird mit Einzahlungen von 1.912.300 € sowie Auszahlungen von 1.997.300 € jeweils aus laufender Verwaltungstätigkeit gerechnet. Dass die Einzahlungen und Auszahlungen von den Erträgen und Aufwendungen abweichen, hat seine Bedeutung u. a. darin, dass bilanzielle Abschreibungen sowie Zuführungen zu Rückstellungen bzw. deren Entnahmen eben nicht zahlungswirksam werden. Diese sind allein aus den Erträgen des Ergebnisplanes zu erwirtschaften. Tilgungsleistungen werden hingegen nur im Finanzplan abgebildet und sind bei den Aufwendungen in der Ergebnisrechnung nicht enthalten. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit/Finanzierungstätigkeit betragen 1.400.000 €, die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit/Finanzierungstätigkeit sind auf 1.527.000 € festgesetzt. Insgesamt ist im Jahr 2024 mit einem **Mittelabfluss** in Höhe von **212.000 €** zu rechnen.

### **Investitionen 2024:**

Siehe hierzu auch Investitionsplan (Gesamt) im Haushaltsplanbereich.

Es sind folgende Investitionen > 10.000 € geplant:

- |   |           |
|---|-----------|
| • PV-Anlage ehem. Schule                                    | 30.000 €  |
| • Erneuerung Dorfstraße ( <u>bereits 20.000 € in 2023</u> ) | 580.000 € |
| • PV-Anlage Haus der Vereine+Verbände                       | 20.000 €  |
| • PV-Anlage Markttreff                                      | 15.000 €  |

## Produkt 61200 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Es ist eine Kreditermächtigung in Höhe von 580.000 € für die Erneuerung der Dorfstraße festgesetzt.

## 7. Stellenplan

Die Gesamtzahl der Stellen im Stellenplan beträgt unverändert 1,33 Stellen.

## 8. Schulden

Der Schuldenstand beträgt zum 31.12.2023 rund 1.473.200 €. Nach Abzug der Regeltilgungen in Höhe von ~ 48.800 €, der Tilgung des Darlehens für die SH-Netz-Aktien in Höhe von 800.000 € sowie der Aufnahme eines neuen Darlehens in Höhe von 580.000 € wird sich der Schuldenstand zum 31.12.2024 auf ~ 1.204.300 Euro verringern.

## 9. Haushaltskonsolidierung

Die Realsteuerhebesätze betragen für die Grundsteuer A und B derzeit 330 % und für die Gewerbesteuer 350 %, damit liegen die Hebesätze der Gemeinde Brekendorf bei der Grundsteuer A und der Gewerbesteuer oberhalb der für 2024 mitgeteilten Nivellierungssätze (304 / 370 / 312 %).

Die Erhebung der Zweitwohnungssteuer erfolgt seit dem Jahr 2012 in Höhe von 12 % der hochgerechneten Jahresrohmiete gem. Indexstand.

Die Hundesteuer beträgt in der Gemeinde Brekendorf je Hund 80 Euro.

Es werden derzeit folgende **Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände** geleistet (in Euro):

Produktsachkonto	Verein	2022	2023	2024
126000.53170000	Kameradschaftskasse FF Brekendorf	150	150	150
272000.53180000	Dansk Centralbibliothek	150	150	150
281000.53180000	Totengilde Brekendorf	250	250	250
281000.53180000	Sparclub (70-jähriges Bestehen)	700	0	0
362200.53180000	Diverse Jugendpflegefahrten	105	1.000	1.000
331000.53180000	DRK Ortsverein Brekendorf	250	250	250
331000.53180000	Seniorenring Brekendorf	250	250	250
331000.53180000	Tierschutzverein	100	500	0
331000.53180000	DMSG	0	0	100
367500.53180000	Via Frauenberatung	0	100	100

421000.53180000	TSV Brekendorf (allgemein)	500	500	500
421000.53180000	TSV Brekendorf (Abwasser, Wasser, Heizung)	1.600	4.000	4.000
421000.53180000	TSV Brekendorf (Strom)	3.194	3.200	3.200
		7.249	10.350	9.950

Die **Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden** bestehen im Einzelnen wie folgt (in Euro):

Produktsachkonto	Verein / Verband	2022	2023	2024
111040.54290000	SHGT, Schleswig-H. Gemeindetag	828	900	900
126000.53170000	Kameradschaftskasse „Sterbekasse“ der FF im Kreis RD-Eck	781	800	800
126000.54290000	Kreisfeuerwehrverband	339	500	500
272000.54570000	Fahrbücherei	2.487	2.800	2.900
281000.54290000	Verein für Kunst und Kultur	30	30	30
281000.54290000	Heimatgemeinschaft	36	36	36
551000.54290000	Naturparkverein	503	600	600
552000.53130000	Wasser- u. Bodenverbände	3.150	3.200	3.300

## Übersicht über die Entwicklung der Schulden (EURO)

Haushaltsjahre	Einwohner	Schuldenstand am 01.01.	+ Kreditauf- nahmen	./.. Tilgung	Schuldenstand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit- ermächtigt. <sup>1</sup>
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EURO/EW	TEUR
1		2	3	4	5	6	7
<b>Ist 2020</b>	994	990	0	19	971	977	0
<b>Ist 2021</b>	984	971	600	19	1.552	1.577	0
<b>Ist 2022</b>	1022	1.552	0	39	1.513	1.480	0
<b>Soll 2023</b>	1022	1.513	0	39	1.474	1.442	0
<b>Soll 2024</b>	1022	1.474	580	849	1.205	1.179	
<b>Soll 2025</b>	1022	1.205	0	59	1.146	1.121	
<b>Soll 2026</b>	1022	1.146	0	59	1.087	1.064	
<b>Soll 2027</b>	1022	1.087	0	54	1.033	1.011	

<sup>1</sup> Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

## Schuldenübersicht für den Zeitraum 31.12.2023-31.12.2024

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2024	Tilgung Jahr 2024	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2024
<b>Gemeinde 5 Brekendorf</b>								
<b>Darlehensart 422 Kredite vom öffentlichen Bereich</b>								
Neubau	Investitionsbank	17.12.2007	14.600,00	0,00	401,25	4.900,00	0,00	9.700,00
Feuerwehrgerätehaus	Schleswig-Holstein allgemein	88.100,00						
<b>Summe Darlehensart 422</b>		<b>88.100,00</b>	<b>14.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401,25</b>	<b>4.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.700,00</b>
<b>Darlehensart 423 Kredite vom privaten Kreditmarkt</b>								
Ankauf	Investitionsbank	30.03.2021	800.000,00	0,00	20,00	800.000,00	0,00	0,00
SH-Netz-Aktien 05	Schleswig-Holstein allgemein	800.000,00						
Löschfahrzeug LF 10	KfW - Kreditanstalt für Wiederaufbau allgemein	15.11.2016 190.900,00	98.964,00	0,00	462,97	14.144,00	0,00	84.820,00
Neubau Markttreff	Investitionsbank Schleswig-Holstein Allgemein	01.12.2021 600.000,00	559.640,00	0,00	3.455,98	20.180,00	0,00	539.460,00
PLAN-Darlehen Straßenerneuerung		01.07.2024 580.000,00	0,00	580.000,00	14.359,08	9.657,00	0,00	570.343,00
<b>Summe Darlehensart 423</b>		<b>2.170.900,00</b>	<b>1.458.604,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>18.298,03</b>	<b>843.981,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.194.623,00</b>
<b>Summe Gemeinde 5</b>		<b>2.259.000,00</b>	<b>1.473.204,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>18.699,28</b>	<b>848.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204.323,00</b>
Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand 01.01.2024	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen Jahr 2024	Tilgung Jahr 2024	Umschuldung Tilgung	Stand 31.12.2024
<b>Endsumme</b>		<b>2.259.000,00</b>	<b>1.473.204,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>18.699,28</b>	<b>848.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.204.323,00</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 6  
Muster zu § 2 GemHVO-Doppik



## Ergebnisplan

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben		902.300	926.500	963.600	996.100	1.023.500
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		618.000	667.600	624.300	665.900	684.800
42	03	+ Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		118.700	119.600	119.600	127.900	127.900
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		151.300	133.500	58.500	58.400	58.400
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
45	07	+ Sonstige Erträge		34.400	100.000	35.000	35.000	35.000
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0	0
472	09	+/-Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>1.847.200</b>	<b>1.969.700</b>	<b>1.823.500</b>	<b>1.905.800</b>	<b>1.952.100</b>
50	11	Personalaufwendungen		-50.600	-67.700	-67.700	-67.700	-67.700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		-215.200	-243.200	-173.400	-171.200	-171.200
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen		-175.700	-173.100	-163.500	-163.500	-163.500
53	15	+ Transferaufwendungen		-965.200	-1.046.000	-1.079.200	-1.118.200	-1.128.700
54	16	+ Sonstige Aufwendungen		-448.200	-620.000	-493.300	-506.300	-506.300
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>		<b>-1.854.900</b>	<b>-2.150.000</b>	<b>-1.977.100</b>	<b>-2.026.900</b>	<b>-2.037.400</b>
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)</b>		<b>-7.700</b>	<b>-180.300</b>	<b>-153.600</b>	<b>-121.100</b>	<b>-85.300</b>
46	19	+ Finanzerträge		44.800	33.000	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-5.000	-19.000	-32.400	-31.200	-29.800
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>		<b>39.800</b>	<b>14.000</b>	<b>-32.400</b>	<b>-31.200</b>	<b>-29.800</b>
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>		<b>32.100</b>	<b>-166.300</b>	<b>-186.000</b>	<b>-152.300</b>	<b>-115.100</b>
		<b>Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>						
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
		<b>Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</b>						
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		-175.700	-173.100	-163.500	-163.500	-163.500
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge		28.700	29.700	29.700	29.700	29.700
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-147.000</b>	<b>-143.400</b>	<b>-133.800</b>	<b>-133.800</b>	<b>-133.800</b>

Ergänzung des Ergebnisplans gemäß Anlage 6 / Muster zu § 2 GemHVO  
sowie Entwicklung der Ausgleichsrücklage gemäß Haushaltsplan 2024  
inkl. der Finanzplanjahre 2025-2027

GKZ 05  
Gemeinde Brekendorf

Bilanzposition	Jahresabschluss 2022	Neuaufteilung zum 01.01.2024	Haushaltsplanung 2024					Ausblick 2028
			2023	2024	2025	2026	2027	
<b>Allgemeine Rücklage</b>	2.242.573,63 €	<b>1.924.938,05 €</b>	1.924.938,05	1.924.938,05	1.924.938,05	1.924.938,05	1.924.938,05	1.924.938,05
Ergebnisrücklage	393.283,23 €							
<b>Ausgleichsrücklage</b>		<b>980.431,90 €</b>		1.012.531,90	846.231,90	660.231,90	507.931,90	392.831,90
vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00 €							
Jahresergebnis	269.513,09 €		32.100,00	-166.300,00	-186.000,00	-152.300,00	-115.100,00	
<i>Eigenkapital gesamt</i>	2.905.369,95 €							
Bilanzsumme	6.416.460,17 €		6.416.460,17	7.016.460,17	7.016.460,17	7.016.460,17	7.016.460,17	7.016.460,17
Anteil der Allg. Rücklage an der Bilanzsumme in %	34,95%	30,00%		30,00%	27,43%	27,43%	27,43%	27,43%
Anteil der Ergebnis- bzw. Ausgleichsrücklage an der Allg. Rücklage in %	17,54%	50,93%		52,60%	43,96%	34,30%	26,39%	20,41%
Liquidität zum 31.12. d.J.	471.869 €		696.100 €	484.100 €	376.200 €	309.200 €	284.200 €	

Ergänzung Ergebnisplan:		2023	2024	2025	2026	2027
Jahresergebnis		32.100	-166.300	-186.000	-152.300	-115.100
Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich			166.300	186.000	152.300	115.100
Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage			0	0	0	0

# Haushaltsplan 2024



## Ergebnisplan nach Produkten (Übersicht)

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
111000 Verwaltungssteuerung und Service	0,00	-20.100,00	-16.800,00	-16.700,00	-16.700,00	-16.700,00
111040 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0,00	-4.600,00	-8.000,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00
111110 Allgemeines Grundvermögen	0,00	-2.500,00	-3.800,00	-3.900,00	-3.400,00	-3.400,00
111120 Grundvermögen A	0,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
111130 Grundvermögen B	0,00	-35.500,00	-15.100,00	-10.400,00	-10.900,00	-10.900,00
111140 Grundvermögen C	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
121000 Statistik und Wahlen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
126000 Brandschutz	0,00	-47.600,00	-45.500,00	-43.100,00	-43.100,00	-43.100,00
126010 Jugendfeuerwehr	0,00	-1.900,00	-1.700,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
243000 Sonstige schulische Aufgaben	0,00	-233.800,00	-281.400,00	-310.400,00	-340.400,00	-340.400,00
272000 Büchereien	0,00	-3.000,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00	-3.100,00
281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0,00	-4.100,00	-3.100,00	-3.100,00	0,00	0,00
331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00
361100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0,00	-263.300,00	-371.600,00	-390.000,00	-410.000,00	-410.000,00
362200 Kinder- und Jugendberufshilfe	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
362500 Sonstige Jugendarbeit	0,00	-1.100,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
366000 Einrichtungen der Jugendarbeit / Spielplätze	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
367500 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen, Suchtberatungsstellen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
421000 Förderung des Sports	0,00	-10.900,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.200,00	-10.200,00
424000 Sportstätten und Bäder	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
531000 Elektrizitätsversorgung	0,00	32.500,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
532000 Gasversorgung	0,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
533000 Wasserversorgung	2.549,32	-10.300,00	-3.200,00	-6.200,00	-3.700,00	-3.700,00
534000 Fernwärmeversorgung, Wärmeplanung, Quartierskonzept	0,00	9.900,00	-18.500,00	0,00	0,00	0,00
537000 Abfallwirtschaft / Fäkalschlammabfuhr	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
538000 Abwasserbeseitigung	-1.159,13	-29.500,00	-27.700,00	-31.500,00	-19.300,00	-19.300,00
541000 Gemeindestraßen	-4.192,73	-93.800,00	-95.400,00	-87.900,00	-87.900,00	-87.900,00
551000 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	0,00	-11.700,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
552000 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	0,00	-3.200,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00
553000 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	0,00	-6.800,00	0,00	0,00	0,00
573000 Bauhof	0,00	-46.800,00	-63.400,00	-63.300,00	-63.300,00	-63.300,00
573010 Dorfgemeinschaftshaus / BBS / HVV	0,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00
573020 Markttreff	0,00	-3.600,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	21.495,62	776.200,00	778.500,00	816.200,00	879.300,00	915.100,00
612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	39.900,00	14.100,00	-32.300,00	-31.100,00	-29.700,00
<b>Summe</b>	<b>18.693,08</b>	<b>27.800,00</b>	<b>-166.300,00</b>	<b>-186.000,00</b>	<b>-152.300,00</b>	<b>-115.100,00</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 7  
Muster zu §3 GemHVO-Doppik



## Finanzplan

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	902.300	926.500	963.600	996.100	1.023.500
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	592.900	641.500	598.200	639.800	658.700
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-203,93	108.000	108.900	108.900	124.300	124.300
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	151.300	133.500	58.500	58.400	58.400
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	203,93	45.800	46.400	46.400	46.400	46.400
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	44.800	33.000	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.867.600</b>	<b>1.912.300</b>	<b>1.798.100</b>	<b>1.887.500</b>	<b>1.933.800</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-50.600	-67.700	-67.700	-67.700	-67.700
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-215.200	-243.200	-173.400	-171.200	-171.200
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-16.400	-30.400	-43.800	-42.600	-41.200
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-965.200	-1.046.000	-1.079.200	-1.118.200	-1.128.700
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-438.200	-610.000	-483.300	-496.300	-496.300
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.685.600</b>	<b>-1.997.300</b>	<b>-1.847.400</b>	<b>-1.896.000</b>	<b>-1.905.100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)</b>	<b>0,00</b>	<b>182.000</b>	<b>-85.000</b>	<b>-49.300</b>	<b>-8.500</b>	<b>28.700</b>
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	177.549	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	800.000	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 Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	4.000	20.000	20.000	20.000	20.000
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>181.549</b>	<b>820.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-15.999	-3.100	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-50.611	-75.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-32.500	-600.000	-20.000	-20.000	-20.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>-99.110</b>	<b>-678.100</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 7  
Muster zu §3 GemHVO-Doppik



## Finanzplan

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)</b>	<b>0,00</b>	<b>82.438</b>	<b>141.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	<b>35C</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35C)</b>	<b>0,00</b>	<b>264.438</b>	<b>56.900</b>	<b>-49.300</b>	<b>-8.500</b>	<b>28.700</b>
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	580.000	0	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 Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-39.300	-848.900	-58.600	-58.500	-53.700
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.300</b>	<b>-268.900</b>	<b>-58.600</b>	<b>-58.500</b>	<b>-53.700</b>
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)</b>	<b>0,00</b>	<b>225.138</b>	<b>-212.000</b>	<b>-107.900</b>	<b>-67.000</b>	<b>-25.000</b>
	45	+Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	471.868	697.007	485.007	377.107	310.107
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
	<b>48</b>	<b>=Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)</b>	<b>0,00</b>	<b>697.007</b>	<b>485.007</b>	<b>377.107</b>	<b>310.107</b>	<b>285.107</b>

# Haushaltsplan 2024



## Investitionsplan (Gesamt)

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
05-111-003 E-Ladesäulen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-111-004 Bekanntmachungskasten		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-113-001 PV-Anlage ehem. Schule		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-126-001 Einsatzschutzkleidung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-126-002 FF Life Support		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410 2.1 für aufzulösende Zuschüsse		-5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-126-SP7 Sammelposten FF Maschinen, Schutzkleidung		10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-243-001 Invest.umlage Schulverband		0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-281-001 Erinnerungspunkte/Infotafeln		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-361-001 Invest.umlage AöR KiTa		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-366-SP8 Sammelposten Spielplätze BGA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-421-001 Investitionszuweisung Rasenmäher		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-533-001 Wasseranschlüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		2.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
05-538-001 Abwasseranschlüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.		2.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
05-541-001 Straßenbeleuchtung Erneuerungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-541-002 Buswartehäuser		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-541-003 Sanierung Dorfstraße Bereich Großdorf		20.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-541-SP8 Sammelposten Straßenbereich BGA		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-546-001 Wohnmobil-Stellplätze		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-573-001 Anhänger für Schlepper		0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-573-SP7 Sammelposten MTA Bauhof		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-574-001 PV-Anlage HVV		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-575-001 Markttreff		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-575-002 Fahrradstellplatz am Markttreff		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-575-003 PV-Anlage Markttreff		0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Haushaltsplan 2024



### Investitionsplan (Gesamt)

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-612-001 Darlehen Land		4.900,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.800,00	0,00
542 4.2.2 vom öffentlichen Bereich		4.900,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.800,00	0,00
05-612-002 Darlehen Kreditinstitute		34.400,00	264.000,00	0,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
543 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt		34.400,00	264.000,00	0,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b><u>für Haushaltsplan 2024:</u></b></p> <p>Tilgung 800.000 € Darlehen für SH Netz Aktien 31.03.2024; oder Umschuldung erforderlich</p> <p>Tilgung 34.400 € Bestandsdarlehen</p> <p>Aufnahme 580.000 € Darlehen für Straßensanierung</p> <p>Tilgung 9.700 € neues Darlehen (1/2 Jahr)</p>							
05-612-003 Aktien SH Netz		0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150 1.3.2 Beteiligungen		0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b><u>für Haushaltsplan 2024:</u></b></p> <p>SH-Netz Aktien: Ansatz zunächst Verkauf in Höhe des Darlehensbetrages zwecks Tilgung (800.000 €).</p> <p>Aktien Gesamt wären mindestens 1.231.000 €.</p> <p>Endgültige Entscheidung über Aktien im Laufe des Jahres 2024 erforderlich.</p> <p>ggf. dann Mehrertrag / Gewinn sowie Erhöhung der liquiden Mittel</p>							
05-999-999 Invest. Brekendorf Bestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>		<b>88.300,00</b>	<b>127.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.600,00</b>	<b>58.500,00</b>	<b>53.700,00</b>

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen

Brekendorf



Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe	Haushaltsjahr												
	Vorvorjahr			Vorjahr			Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen <sup>2</sup>	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	Personal- aufwendungen	Jahresergebnis	
	in EUR												
1	Zentrale Verwaltung	-47.900	111.400	0	63.500	-49.700	154.100	0	104.400	-49.400	-134.500	0	-85.100
11	Innere Verwaltung	-42.200	60.500	0	18.300	-42.700	97.100	0	54.400	-42.700	-80.100	0	-37.400
12	Sicherheit und Ordnung	-5.700	50.900	0	45.200	-7.000	57.000	0	50.000	-6.700	-54.400	0	-47.700
2	Schule und Kultur	-100	219.600	0	219.500	-100	240.000	0	239.900	-100	-287.700	0	-287.600
21-24	Schulträgeraufgaben	0	213.000	0	213.000	0	233.800	0	233.800	0	-281.400	0	-281.400
25-29	Kultur und Wissenschaft	-100	6.600	0	6.500	-100	6.200	0	6.100	-100	-6.300	0	-6.200
3	Soziales und Jugend	0	223.500	0	223.500	0	267.100	0	267.100	0	-376.100	0	-376.100
31-35	Soziale Hilfen	0	1.100	0	1.100	0	1.100	0	1.100	0	-1.100	0	-1.100
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	222.400	0	222.400	0	266.000	0	266.000	0	-375.000	0	-375.000
4	Gesundheit und Sport	-3.700	13.100	0	9.400	-4.000	15.000	0	11.000	-4.000	-14.800	0	-10.800
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	-3.700	13.100	0	9.400	-4.000	15.000	0	11.000	-4.000	-14.800	0	-10.800
5	Gestaltung der Umwelt	-328.300	501.000	61.000	172.700	-309.100	470.700	50.600	161.600	-403.100	-602.400	-67.700	-199.300
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-90.000	90.000	0	0	-90.000	90.000	0	0	-75.000	-75.000	0	0
52	Bauen und Wohnen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	-202.100	208.300	100	-5.200	-160.300	166.000	100	-5.700	-271.200	-297.100	-100	-14.500
54	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV	-5.100	100.600	0	106.900	-7.000	89.400	0	93.800	-5.100	-89.100	0	-95.400
55	Natur- und Landschaftspflege	-700	10.600	0	9.900	-700	15.600	0	14.900	-700	-17.300	0	-16.600
56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-30.400	91.500	60.900	61.100	-51.100	109.700	50.500	58.600	-51.100	-123.900	-67.600	-72.800
6	Zentrale Finanzleistungen	-1.340.500	618.700	0	-741.300	-1.484.300	708.000	0	-816.100	-1.513.100	-734.500	0	792.600
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.340.500	618.700	0	-741.300	-1.484.300	708.000	0	-816.100	-1.513.100	-734.500	0	792.600



## Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Brekendorf

Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe	Vorjahr												Haushaltsjahr					
	Vorvorjahr			Vorjahr			Vorjahr			Vorjahr			Haushaltsjahr		Haushaltsjahr			
	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	ifd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo
1																		
1	Zentrale Verwaltung	36.700,00	-66.500,00	-29.800,00	9.600,00	-13.300,00	-3.700,00	38.500,00	-111.500,00	-73.000,00	15.200,00	-28.311,36	37.200,00	92.400,00	55.200,00	0,00	35.000,00	35.000,00
11	Innere Verwaltung	36.700,00	-45.800,00	-9.100,00	9.600,00	-12.300,00	-2.700,00	37.200,00	-82.700,00	-45.500,00	9.600,00	-12.711,36	37.200,00	66.000,00	28.800,00	0,00	30.000,00	30.000,00
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	-20.700,00	-20.700,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	1.300,00	-28.800,00	-27.500,00	5.600,00	-15.600,00	0,00	26.400,00	26.400,00	0,00	5.000,00	5.000,00
2	Schule und Kultur	100,00	-219.600,00	-219.500,00	16.000,00	-24.300,00	-8.300,00	100,00	-239.800,00	-239.700,00	16.000,00	-28.699,07	100,00	287.300,00	287.200,00	0,00	3.100,00	3.100,00
21-24	Schulträgeraufgaben	0,00	-213.000,00	-213.000,00	0,00	-4.300,00	-4.300,00	0,00	-233.600,00	-233.600,00	0,00	-8.699,07	0,00	281.000,00	281.000,00	0,00	3.100,00	3.100,00
25-29	Kultur und Wissenschaft	100,00	-6.600,00	-6.500,00	16.000,00	-20.000,00	-4.000,00	100,00	-6.100,00	-6.100,00	16.000,00	-20.000,00	100,00	6.300,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00
3	Soziales und Jugend	0,00	-223.500,00	-223.500,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-267.100,00	-267.100,00	0,00	-2.300,00	0,00	376.100,00	376.100,00	0,00	0,00	0,00
31-35	Soziale Hilfen	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	-222.400,00	-222.400,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-266.000,00	-266.000,00	0,00	-2.300,00	0,00	375.000,00	375.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Gesundheit und Sport	600,00	-8.900,00	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	600,00	-10.800,00	-10.200,00	0,00	-5.000,00	600,00	10.800,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Sportförderung	600,00	-8.900,00	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	600,00	-10.800,00	-10.200,00	0,00	-5.000,00	600,00	10.800,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestaltung der Umwelt	273.200,00	-402.400,00	-129.200,00	766.300,00	-757.000,00	9.300,00	299.300,00	-343.400,00	-44.100,00	150.348,73	-34.800,00	328.300,00	477.200,00	148.900,00	20.000,00	640.000,00	620.000,00
51	Räumliche Planung und Entwicklung	90.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	Ver- und Entsorgung	155.700,00	-155.900,00	-200,00	4.000,00	-4.000,00	0,00	164.600,00	-102.900,00	61.700,00	4.000,00	-4.000,00	2.100,00	235.100,00	24.600,00	20.000,00	20.000,00	0,00
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.000,00	-70.400,00	-69.400,00	12.300,00	-3.000,00	9.300,00	2.900,00	-59.400,00	-56.500,00	0,00	-28.300,00	1.000,00	59.400,00	58.400,00	0,00	580.000,00	580.000,00
55	Natur- und Landschaftspflege	0,00	-8.800,00	-8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.800,00	-13.800,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	26.500,00	-77.300,00	-50.800,00	750.000,00	-750.000,00	0,00	41.800,00	-77.300,00	-35.500,00	146.348,73	-2.500,00	41.800,00	92.000,00	50.200,00	0,00	40.000,00	40.000,00
6	Zentrale Finanzleistungen	1.369.100,00	-627.800,00	741.300,00	0,00	0,00	0,00	1.529.100,00	-713.000,00	816.100,00	0,00	0,00	1.546.100,00	753.500,00	-792.600,00	800.000,00	0,00	-800.000,00
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.369.100,00	-627.800,00	741.300,00	0,00	0,00	0,00	1.529.100,00	-713.000,00	816.100,00	0,00	0,00	1.546.100,00	753.500,00	-792.600,00	800.000,00	0,00	-800.000,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111000 Verwaltungssteuerung und Service

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-3.300</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-3.300	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		-100	-100	0	0	0
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>	<b>-14.700</b>
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.		-14.200	-14.200	-14.200	-14.200	-14.200
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-18.100</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-18.100</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-18.100</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-18.100</b>	<b>-16.800</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-100	-100	0	0	0
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 111000 Verwaltungssteuerung und Service

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.300	-2.000	---	-2.000	-2.000	-2.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-14.700	-14.700	---	-14.700	-14.700	-14.700
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.000</b>	<b>-16.700</b>	<b>---</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.000</b>	<b>-16.700</b>	<b>---</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.000</b>	<b>-16.700</b>	<b>0</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>	<b>-16.700</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111040 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-4.600</b>	<b>-8.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		-900	-900	-900	-900	-900
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-1.400	-4.800	-1.400	-1.400	-1.400
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-900	-900	-900	-900	-900
	54530000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-1.300	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-4.600</b>	<b>-8.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-4.600</b>	<b>-8.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-4.600</b>	<b>-8.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-4.600</b>	<b>-8.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>	<b>-4.700</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 54310000

inkl. neue Homepage

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 111040 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-4.600	-8.000	---	-4.700	-4.700	-4.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.600	-8.000	---	-4.700	-4.700	-4.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-4.600	-8.000	---	-4.700	-4.700	-4.700
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	-4.600	-8.000	0	-4.700	-4.700	-4.700

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111110 Allgemeines Grundvermögen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		400	400	400	400	400
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		400	400	400	400	400
	10	<b>= Erträge</b>		400	400	400	400	400
52	13	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		-1.800	-1.800	-1.900	-1.900	-1.900
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-100	-100	-100	-100	-100
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-1.600	-1.600	-1.700	-1.700	-1.700
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
57	14	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		-900	-900	-900	-900	-900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		-300	-300	-300	-300	-300
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		-600	-600	-600	-600	-600
54	16	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		-200	-1.500	-1.500	-1.000	-1.000
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	54580000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0	-1.300	-1.300	-800	-800
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-2.900	-4.200	-4.300	-3.800	-3.800
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-2.500	-3.800	-3.900	-3.400	-3.400
	23	<b>=Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-2.500	-3.800	-3.900	-3.400	-3.400
	26	<b>= Ergebnis</b>		-2.500	-3.800	-3.900	-3.400	-3.400
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-900	-900	-900	-900	-900
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		-900	-900	-900	-900	-900

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 54580000

Sprottenflotte

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 111110 Allgemeines Grundvermögen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	400	400	---	400	400	400
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>---</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.800	-1.800	---	-1.900	-1.900	-1.900
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-200	-1.500	---	-1.500	-1.000	-1.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-3.300</b>	<b>---</b>	<b>-3.400</b>	<b>-2.900</b>	<b>-2.900</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.600</b>	<b>-2.900</b>	<b>---</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
681	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	9.600	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>9.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	-12.711	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.711</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.711</b>	<b>-2.900</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 111110 Allgemeines Grundvermögen

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-111-003 E-Ladesäulen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-111-004 Bekanntmachungskasten		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111120 Grundvermögen A

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	10	<b>= Erträge</b>		11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52	13	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
54	16	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-400	-400	-400	-400	-400
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-5.900	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	23	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
	26	<b>= Ergebnis</b>		5.100	5.100	5.100	5.100	5.100

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu Produkt 111120

Produkt 111120 = **Mietwohnungen ehem. Schule**

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 111120 Grundvermögen A

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	11.000	11.000	---	11.000	11.000	11.000
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>---</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.500	-2.500	---	-2.500	-2.500	-2.500
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-3.400	-3.400	---	-3.400	-3.400	-3.400
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>	<b>---</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>	<b>-5.900</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>---</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111130 Grundvermögen B

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>18.100</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>	<b>18.100</b>
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
<b>448</b>	<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-51.100</b>	<b>-30.600</b>	<b>-27.100</b>	<b>-27.600</b>	<b>-27.600</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-31.000	-10.000	-6.000	-6.000	-6.000
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-20.000	-20.500	-21.000	-21.500	-21.500
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-13.400</b>	<b>-13.100</b>	<b>-11.900</b>	<b>-11.900</b>	<b>-11.900</b>
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und		-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		-1.500	-1.200	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		-200	-200	-200	-200	-200
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-65.600</b>	<b>-45.200</b>	<b>-40.500</b>	<b>-41.000</b>	<b>-41.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-35.500</b>	<b>-15.100</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>
	<b>23</b>	<b>=Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-35.500</b>	<b>-15.100</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-35.500</b>	<b>-15.100</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.900</b>	<b>-10.900</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-13.400	-13.100	-11.900	-11.900	-11.900
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-7.900</b>	<b>-7.600</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-6.400</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu Produkt 111130

Produkt 111130 = **ehem. Schulgebäude**

#### Erläuterung zu 52110000

inkl. Erneuerung Heizkörper und Sanitäranlagen

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 111130 Grundvermögen B

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	18.100	18.100	---	18.100	18.100	18.100
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.500	6.500	---	6.500	6.500	6.500
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>24.600</b>	<b>24.600</b>	<b>---</b>	<b>24.600</b>	<b>24.600</b>	<b>24.600</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-51.100	-30.600	---	-27.100	-27.600	-27.600
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.100	-1.500	---	-1.500	-1.500	-1.500
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-52.200</b>	<b>-32.100</b>	<b>---</b>	<b>-28.600</b>	<b>-29.100</b>	<b>-29.100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.600</b>	<b>-7.500</b>	<b>---</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	-30.000	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.600</b>	<b>-37.500</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 111130 Grundvermögen B

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-113-001 PV-Anlage ehem. Schule		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 111140 Grundvermögen C

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	10	= Erträge		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	19	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	23	= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	26	= Ergebnis		1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu Produkt 111140

Produkt 111140 = **Funksendemast**

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 111140 Grundvermögen C

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.200	1.200	---	1.200	1.200	1.200
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	1.200	---	1.200	1.200	1.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.200	1.200	---	1.200	1.200	1.200
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.		-200	-200	-200	-200	-200
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		-500	-500	-500	-500	-500

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-500	-500	---	-500	-500	-500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	---	-500	-500	-500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-500	-500	---	-500	-500	-500
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>5.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		5.700	6.700	6.700	6.700	6.700
<b>43</b>	<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.300	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>7.000</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-17.300</b>	<b>-14.800</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.400</b>	<b>-12.400</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.300	-300	-300	-300	-300
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	52510000	Haltung von Fahrzeugen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungen		-1.500	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		-4.000	-4.000	-2.500	-2.500	-2.500
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-3.000	-1.500	-500	-500	-500
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>	<b>-27.800</b>
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und		-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>
	53170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private		-800	-800	-800	-800	-800
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-200	-200	-200	-200	-200
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-8.500</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		-500	-500	-500	-500	-500
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-600	-600	-600	-600	-600
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-2.900	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-54.600</b>	<b>-52.200</b>	<b>-49.800</b>	<b>-49.800</b>	<b>-49.800</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-47.600</b>	<b>-45.500</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-47.600</b>	<b>-45.500</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-47.600</b>	<b>-45.500</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>	<b>-43.100</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-27.800	-27.800	-27.800	-27.800	-27.800
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		5.700	6.700	6.700	6.700	6.700
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-22.100</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.100</b>	<b>-21.100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 126000 Brandschutz

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.300	0	---	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-17.300	-14.800	---	-12.400	-12.400	-12.400
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	---	-1.000	-1.000	-1.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-8.500	-8.600	---	-8.600	-8.600	-8.600
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.800</b>	<b>-24.400</b>	<b>---</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.500</b>	<b>-24.400</b>	<b>---</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>
681	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	5.600	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>=Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>5.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	-15.600	-5.000	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.600</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.500</b>	<b>-29.400</b>	<b>0</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>

# Haushaltsplan 2024



## Investitionen Produkt 126000 Brandschutz

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-126-001 Einsatzschutzkleidung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-126-002 FF Life Support		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
410 2.1 für aufzulösende Zuschüsse		-5.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-126-SP7 Sammelposten FF Maschinen, Schutzkleidung		10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		10.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 126010 Jugendfeuerwehr

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-400</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)		-400	-200	-200	-200	-200
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-1.500	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-1.900</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
571+		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-400	-200	-200	-200	-200
574		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-400</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 126010 Jugendfeuerwehr

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.500	-1.500	---	-1.600	-1.600	-1.600
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>---</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>---</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 243000 Sonstige schulische Aufgaben

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
57	14	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		-200	-400	-400	-400	-400
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)		-200	-400	-400	-400	-400
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>		-233.600	-281.000	-310.000	-340.000	-340.000
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		-233.600	-281.000	-310.000	-340.000	-340.000
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-233.800	-281.400	-310.400	-340.400	-340.400
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-233.800	-281.400	-310.400	-340.400	-340.400
	23	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-233.800	-281.400	-310.400	-340.400	-340.400
	26	<b>= Ergebnis</b>		-233.800	-281.400	-310.400	-340.400	-340.400
571+574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-200	-400	-400	-400	-400
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		-200	-400	-400	-400	-400

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 53120000

#### Schulumlage Schulverband Ascheffel

Umlage 2019 = 177.600 €  
 Umlage 2020 = 197.500 €  
 Umlage 2021 = 221.600 €  
 Umlage 2022 = 219.000 €  
 Umlage 2023 = 233.600 €  
 Umlage 2024 = 281.000 € (+47.400 € zu 2023)

In der Umlagenberechnung 2024 sind anteilig Auswirkungen des Neubaus berücksichtigt. In den Folgejahren ist nach Fertigstellung bzw. nach Einsetzung der Tilgungszahlungen eine weitere Erhöhung der Schulumlage unabdingbar (Abschreibungen / Darlehenstilgung, Darlehenszinsen, Bewirtschaftungskosten ...). Die Schulumlage wird somit in den Jahren 2025 ff. weiter steigen.

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 243000 Sonstige schulische Aufgaben

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-233.600	-281.000	---	-310.000	-340.000	-340.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-233.600</b>	<b>-281.000</b>	<b>---</b>	<b>-310.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-233.600</b>	<b>-281.000</b>	<b>---</b>	<b>-310.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	-8.699	-3.100	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.699</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.699</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-242.299</b>	<b>-284.100</b>	<b>0</b>	<b>-310.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-340.000</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 243000 Sonstige schulische Aufgaben

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-243-001 Invest.umlage Schulverband		0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 272000 Büchereien

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		-200	-200	-200	-200	-200
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-200	-200	-200	-200	-200
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		-2.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-2.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		-3.000	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-3.000	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-3.000	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		-3.000	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 272000 Büchereien

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-200	-200	---	-200	-200	-200
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-2.800	-2.900	---	-2.900	-2.900	-2.900
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>	<b>---</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>	<b>---</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten		100	100	100	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-200	-200	-200	0	0
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-2.500	-2.500	-2.500	0	0
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-400	-400	-400	0	0
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		-100	-100	-100	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	---	100	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>---</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.700	-2.700	---	-2.700	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-400	-400	---	-400	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-100	-100	---	-100	0	0
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.200</b>	<b>-3.200</b>	<b>---</b>	<b>-3.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>---</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
681	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	16.000	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>=Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.100</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>-3.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-281-001 Erinnerungspunkte/Infotafeln		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-1.100	-1.100	-1.100	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.100	-1.100	---	-1.100	0	0
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>---</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>---</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 361100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
	54550000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.		-263.300	-371.600	-390.000	-410.000	-410.000
	18	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
	23	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d. internen Leistungsbez.</b>		<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
	26	<b>= Ergebnis</b>		<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 54550000

#### Kindergartenumlage an AöR

Umlage 2019 = 179.100 €

Umlage 2020 = 196.000 €

Umlage 2021 = 184.700 €

Umlage 2022 = 220.000 €

Umlage 2023 = 263.300 €

Umlage 2024 = 371.600 € (+108.300 € zu 2023)

Bereits die Umlage 2023 wäre zur Kostendeckung mit einem Betrag in Höhe von 313.300 € zu veranschlagen gewesen. Aufgrund aufgelaufener Überschüsse aus Vorjahren wurde die Umlage bewusst um 50.000 € vermindert angesetzt.

#### zum Vergleich:

kostendeckende Umlage 2023 = 313.300 €

Umlage 2024 = 371.600 (+58.300 €)

Die Umlagensteigerung 2024 ergibt sich im Wesentlichen durch gestiegene Personalkosten / Tarifsteigerung (+79.000 € im Vergleich 2023/2024).

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 361100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-263.300	-371.600	---	-390.000	-410.000	-410.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>---</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-263.300</b>	<b>-371.600</b>	<b>---</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	-2.300	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-265.600</b>	<b>-371.600</b>	<b>0</b>	<b>-390.000</b>	<b>-410.000</b>	<b>-410.000</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 361100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-361-001 Invest.umlage AöR KiTa		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 362200 Kinder- und Jugenderholung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 362200 Kinder- und Jugendberholung

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-1.000	-1.000	---	-1.000	-1.000	-1.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	---	-1.000	-1.000	-1.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	---	-1.000	-1.000	-1.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-800</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		-800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-300	-300	-300	-300	-300
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 362500 Sonstige Jugendarbeit

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-800	-1.500	---	-1.500	-1.500	-1.500
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-300	-300	---	-300	-300	-300
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>---</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>---</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.800</b>	<b>0</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 366000 Einrichtungen der Jugendarbeit / Spielplätze

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	23	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-500	-500	-500	-500	-500
	26	<b>= Ergebnis</b>		-500	-500	-500	-500	-500

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 366000 Einrichtungen der Jugendarbeit / Spielplätze

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500	-500	---	-500	-500	-500
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>---</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>---</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 366000 Einrichtungen der Jugendarbeit / Spielplätze

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-366-SP8 Sammelposten Spielplätze BGA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 367500 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen, Suchtberatungsstellen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	<b>+ Transferaufwendungen</b>		-100	-100	-100	-100	-100
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-100	-100	-100	-100	-100
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-100	-100	-100	-100	-100
	19	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		-100	-100	-100	-100	-100
	23	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		-100	-100	-100	-100	-100
	26	<b>= Ergebnis</b>		-100	-100	-100	-100	-100

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 367500 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen, Suchtberatungsstellen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-100	-100	---	-100	-100	-100
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>---</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>---</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 421000 Förderung des Sports

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)		-200	0	0	0	0
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-7.700</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.700</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		-7.700	-7.700	-7.700	-7.200	-7.200
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-10.900</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-10.900</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-10.900</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-10.900</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
571+		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-200	0	0	0	0
574		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 421000 Förderung des Sports

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-3.000	-3.000	---	-3.000	-3.000	-3.000
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-7.700	-7.700	---	-7.700	-7.200	-7.200
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>---</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>---</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	-5.000	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.700</b>	<b>-10.700</b>	<b>0</b>	<b>-10.700</b>	<b>-10.200</b>	<b>-10.200</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 421000 Förderung des Sports

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-421-001 Investitionszuweisung Rasenmäher		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 424000 Sportstätten und Bäder

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>	<b>3.400</b>
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen		600	600	600	600	600
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		600	600	600	600	600
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-100	-100	-100	-100	-100
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>	<b>-4.100</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 424000 Sportstätten und Bäder

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	600	600	---	600	600	600
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>---</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100	-100	---	-100	-100	-100
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>---</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>---</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		90.000	75.000	0	0	0
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		90.000	75.000	0	0	0
	10	<b>= Erträge</b>		90.000	75.000	0	0	0
54	16	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		-90.000	-75.000	0	0	0
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-90.000	-75.000	0	0	0
	18	<b>= Aufwendungen</b>		-90.000	-75.000	0	0	0

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 44610000

Kostenübernahme Investor

#### Erläuterung zu 54310000

10. Änd. FNP + B-Plan 14 Solarpark

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	90.000	75.000	---	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>90.000</b>	<b>75.000</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-90.000	-75.000	---	0	0	0
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>45</b>	<b>07</b>	<b>+ Sonstige Erträge</b>		<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	45110000	Konzessionsabgaben		24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	45910000	Sonstige Finanzerträge		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 45910000

Teilhabe an Freiflächen-PV

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	32.500	33.000	---	33.000	33.000	33.000
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>---</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>---</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>32.500</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>	<b>33.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 532000 Gasversorgung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>45</b>	<b>07</b>	<b>+ Sonstige Erträge</b>		<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	45110000	Konzessionsabgaben		1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 532000 Gasversorgung

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.900	2.000	---	2.000	2.000	2.000
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>---</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>---</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 533000 Wasserversorgung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>43</b>	<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>51.300</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		51.300	52.700	52.700	52.700	52.700
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		900	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>52.200</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>
<b>50</b>	<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	50320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-100	-100	-100	-100	-100
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-27.100</b>	<b>-19.100</b>	<b>-19.600</b>	<b>-19.600</b>	<b>-19.600</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-16.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-11.000	-11.000	-11.500	-11.500	-11.500
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-12.600</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		-12.600	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-22.700</b>	<b>-23.700</b>	<b>-26.200</b>	<b>-23.700</b>	<b>-23.700</b>
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-5.100	-5.100	-7.600	-5.100	-5.100
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-12.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-62.500</b>	<b>-55.900</b>	<b>-58.900</b>	<b>-56.400</b>	<b>-56.400</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-10.300</b>	<b>-3.200</b>	<b>-6.200</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-10.300</b>	<b>-3.200</b>	<b>-6.200</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-10.300</b>	<b>-3.200</b>	<b>-6.200</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.700</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-12.600	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-12.600</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 533000 Wasserversorgung

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.924,23	51.300	52.700	---	52.700	52.700	52.700
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	900	0	---	0	0	0
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	203,93	0	0	---	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.128,16</b>	<b>52.200</b>	<b>52.700</b>	<b>---</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>	<b>52.700</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-100	-100	---	-100	-100	-100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-27.100	-19.100	---	-19.600	-19.600	-19.600
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-22.700	-23.700	---	-26.200	-23.700	-23.700
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.900</b>	<b>-42.900</b>	<b>---</b>	<b>-45.900</b>	<b>-43.400</b>	<b>-43.400</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.128,16</b>	<b>2.300</b>	<b>9.800</b>	<b>---</b>	<b>6.800</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen	0,00	2.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	<b>26</b>	<b>=Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>3.128,16</b>	<b>2.300</b>	<b>9.800</b>	<b>0</b>	<b>6.800</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-533-001 Wasseranschlüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		2.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 534000 Fernwärmeversorgung, Wärmeplanung, Quartierskonzept

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>10.900</b>	<b>54.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	41400001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund		0	54.900	0	0	0
	41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land		10.900	0	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>10.900</b>	<b>54.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>0</b>	<b>-73.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	54310000	Geschäftsaufwendungen		0	-73.400	0	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>0</b>	<b>-73.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>10.900</b>	<b>-18.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>10.900</b>	<b>-18.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>10.900</b>	<b>-18.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 534000 Fernwärmeversorgung, Wärmeplanung, Quartierskonzept

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermächti-gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.900	54.900	---	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.900</b>	<b>54.900</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-73.400	---	0	0	0
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-73.400</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>10.900</b>	<b>-18.500</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>10.900</b>	<b>-18.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 537000 Abfallwirtschaft / Fäkalschlammabfuhr

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>43</b>	<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>	<b>-1.800</b>
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.		-200	-200	-200	-200	-200
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d. internen Leistungsbez.</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 537000 Abfallwirtschaft / Fäkalschlammabfuhr

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.900	1.900	---	1.900	1.900	1.900
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>---</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.800	-1.800	---	-1.800	-1.800	-1.800
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-200	-200	---	-200	-200	-200
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>---</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>---</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>43</b>	<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>60.600</b>	<b>61.400</b>	<b>61.400</b>	<b>69.700</b>	<b>69.700</b>
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		53.500	54.300	54.300	69.700	69.700
	43810000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den		7.100	7.100	7.100	0	0
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		300	300	300	300	300
<b>45</b>	<b>07</b>	<b>+ Sonstige Erträge</b>		<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für		0	65.000	0	0	0
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>60.900</b>	<b>126.700</b>	<b>61.700</b>	<b>70.000</b>	<b>70.000</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-25.400</b>	<b>-90.400</b>	<b>-25.900</b>	<b>-25.900</b>	<b>-25.900</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-15.000	-80.000	-15.500	-15.500	-15.500
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung,persönliche Ausrüstungs		-100	-100	-100	-100	-100
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-40.500</b>	<b>-39.000</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		-40.500	-39.000	-38.300	-38.300	-38.300
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>
	53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-27.000</b>	<b>-27.800</b>	<b>-31.800</b>	<b>-27.900</b>	<b>-27.900</b>
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-2.600	-2.600	-6.500	-2.600	-2.600
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		-14.200	-15.000	-15.100	-15.100	-15.100
	54910000	Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung		-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-101.500</b>	<b>-165.800</b>	<b>-104.600</b>	<b>-100.700</b>	<b>-100.700</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-40.600</b>	<b>-39.100</b>	<b>-42.900</b>	<b>-30.700</b>	<b>-30.700</b>
	<b>23</b>	<b>=Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-40.600</b>	<b>-39.100</b>	<b>-42.900</b>	<b>-30.700</b>	<b>-30.700</b>
<b>48</b>	<b>24</b>	<b>+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>	<b>11.400</b>
	48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-29.200</b>	<b>-27.700</b>	<b>-31.500</b>	<b>-19.300</b>	<b>-19.300</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-40.500	-39.000	-38.300	-38.300	-38.300
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-40.500</b>	<b>-39.000</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>	<b>-38.300</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.128,16	53.500	54.300	---	54.300	69.700	69.700
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	300	---	300	300	300
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	11.400	11.400	---	11.400	11.400	11.400
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.128,16</b>	<b>65.200</b>	<b>66.000</b>	<b>---</b>	<b>66.000</b>	<b>81.400</b>	<b>81.400</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-25.400	-90.400	---	-25.900	-25.900	-25.900
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-8.600	-8.600	---	-8.600	-8.600	-8.600
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-17.000	-17.800	---	-21.800	-17.900	-17.900
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.000</b>	<b>-116.800</b>	<b>---</b>	<b>-56.300</b>	<b>-52.400</b>	<b>-52.400</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.128,16</b>	<b>14.200</b>	<b>-50.800</b>	<b>---</b>	<b>9.700</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen	0,00	2.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
	<b>26</b>	<b>=Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>-3.128,16</b>	<b>14.200</b>	<b>-50.800</b>	<b>0</b>	<b>9.700</b>	<b>29.000</b>	<b>29.000</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-538-001 Abwasseranschlüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanl.		2.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
432 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge		-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 541000 Gemeindestraßen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		500	500	500	500	500
<b>43</b>	<b>04</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>	<b>3.600</b>
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei		3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>2.900</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		2.900	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>7.000</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-48.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>-48.000</b>	<b>-48.000</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-41.500	-41.500	-41.500	-41.500	-41.500
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-41.400</b>	<b>-41.100</b>	<b>-33.600</b>	<b>-33.600</b>	<b>-33.600</b>
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		-40.400	-40.400	-32.900	-32.900	-32.900
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		-300	0	0	0	0
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)		-700	-700	-700	-700	-700
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-89.400</b>	<b>-89.100</b>	<b>-81.600</b>	<b>-81.600</b>	<b>-81.600</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-82.400</b>	<b>-84.000</b>	<b>-76.500</b>	<b>-76.500</b>	<b>-76.500</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-82.400</b>	<b>-84.000</b>	<b>-76.500</b>	<b>-76.500</b>	<b>-76.500</b>
<b>58</b>	<b>25</b>	<b>- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh.</b>		<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>	<b>-11.400</b>
	58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-93.800</b>	<b>-95.400</b>	<b>-87.900</b>	<b>-87.900</b>	<b>-87.900</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-41.400	-41.100	-33.600	-33.600	-33.600
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-37.300</b>	<b>-37.000</b>	<b>-29.500</b>	<b>-29.500</b>	<b>-29.500</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 541000 Gemeindestraßen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.900	1.000	---	1.000	1.000	1.000
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>2.900</b>	<b>1.000</b>	<b>---</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-48.000	-48.000	---	-48.000	-48.000	-48.000
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-11.400	-11.400	---	-11.400	-11.400	-11.400
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-59.400</b>	<b>-59.400</b>	<b>---</b>	<b>-59.400</b>	<b>-59.400</b>	<b>-59.400</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-56.500</b>	<b>-58.400</b>	<b>---</b>	<b>-58.400</b>	<b>-58.400</b>	<b>-58.400</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	-2.300	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-26.000	-580.000	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.300</b>	<b>-580.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.300</b>	<b>-580.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.800</b>	<b>-638.400</b>	<b>0</b>	<b>-58.400</b>	<b>-58.400</b>	<b>-58.400</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 541000 Gemeindestraßen

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-541-001 Straßenbeleuchtung Erneuerungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-541-002 Buswartehäuser 066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		6.000,00 6.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
05-541-003 Sanierung Dorfstraße Bereich Großdorf		20.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.000,00	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-541-SP8 Sammelposten Straßenbereich BGA		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100 1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 546000 Parkeinrichtungen

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-546-001 Wohnmobil-Stellplätze		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 551000 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		700	700	700	700	700
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-1.800</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.		-600	-400	-400	-400	-400
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		-600	-600	-600	-600	-600
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-12.400</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-11.700</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-11.700</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-11.700</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>
571+	574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-1.800	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
416+	437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		700	700	700	700	700
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-1.100</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>	<b>-900</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 551000 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-5.000	---	-5.000	-5.000	-5.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-600	-600	---	-600	-600	-600
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>---</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>---</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.600</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 552000 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>
	53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		-3.200	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-3.200</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 552000 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-3.200	-3.300	---	-3.300	-3.300	-3.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.200	-3.300	---	-3.300	-3.300	-3.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-3.200	-3.300	---	-3.300	-3.300	-3.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	-3.200	-3.300	0	-3.300	-3.300	-3.300

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>0</b>	<b>-6.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		0	-6.800	0	0	0
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>0</b>	<b>-6.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>0</b>	<b>-6.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>0</b>	<b>-6.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>-6.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 53180000

Ausgleich Friedhofsdefizit KG Hütten 2023+2024

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	-6.800	---	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-6.800	---	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-6.800	---	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	0	-6.800	0	0	0	0

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 573000 Bauhof

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>448</b>	<b>06</b>	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>		<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>50</b>	<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>-46.900</b>	<b>-64.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-64.000</b>
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-36.500	-50.100	-50.100	-50.100	-50.100
	50220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-2.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
	50320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-8.100	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-13.400</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.400</b>	<b>-13.400</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	52510000	Haltung von Fahrzeugen		-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungen		-800	-800	-800	-800	-800
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		-100	-100	-100	-100	-100
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-1.100</b>	<b>-600</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und		-100	-100	-100	-100	-100
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.		-1.000	-500	-400	-400	-400
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>	<b>-1.400</b>
	54110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-500	-500	-500	-500	-500
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	54530000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.		-500	-500	-500	-500	-500
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-62.800</b>	<b>-79.400</b>	<b>-79.300</b>	<b>-79.300</b>	<b>-79.300</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-46.800</b>	<b>-63.400</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d. internen Leistungsbez.</b>		<b>-46.800</b>	<b>-63.400</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-46.800</b>	<b>-63.400</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>	<b>-63.300</b>
571+		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-1.100	-600	-500	-500	-500
574		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-1.100</b>	<b>-600</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 573000 Bauhof

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.000	16.000	---	16.000	16.000	16.000
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>---</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-46.900	-64.000	---	-64.000	-64.000	-64.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.400	-13.400	---	-13.400	-13.400	-13.400
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.400	-1.400	---	-1.400	-1.400	-1.400
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.700</b>	<b>-78.800</b>	<b>---</b>	<b>-78.800</b>	<b>-78.800</b>	<b>-78.800</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.700</b>	<b>-62.800</b>	<b>---</b>	<b>-62.800</b>	<b>-62.800</b>	<b>-62.800</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	-5.000	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.700</b>	<b>-67.800</b>	<b>0</b>	<b>-62.800</b>	<b>-62.800</b>	<b>-62.800</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 573000 Bauhof

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
	in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
05-573-001 Anhänger für Schlepper		0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-573-SP7 Sammelposten MTA Bauhof		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 573010 Dorfgemeinschaftshaus / BBS / HVV

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>50</b>	<b>11</b>	<b>Personalaufwendungen</b>		<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>	<b>-3.600</b>
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	50320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		-700	-700	-700	-700	-700
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-500	-500	-500	-500	-500
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
	54110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		-100	-100	-100	-100	-100
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-300	-300	-300	-300	-300
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-200	-200	-200	-200	-200
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Döppik



## Teilfinanzplan Produkt 573010 Dorfgemeinschaftshaus / BBS / HVV

Brekendorf

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70	10	Personalauszahlungen	0,00	-3.600	-3.600	---	-3.600	-3.600	-3.600
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000	-4.000	---	-4.000	-4.000	-4.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-600	-600	---	-600	-600	-600
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>---</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>---</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	-20.000	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>=Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.200</b>	<b>-28.200</b>	<b>0</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.200</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 573010 Dorfgemeinschaftshaus / BBS / HVV

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-574-001 PV-Anlage HVV		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 573020 Markttreff

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>	<b>9.300</b>
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen		9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
<b>441 442 446</b>	<b>05</b>	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>		<b>25.800</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		25.800	25.800	25.800	25.800	25.800
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>35.100</b>	<b>35.100</b>	<b>35.100</b>	<b>35.100</b>	<b>35.100</b>
<b>52</b>	<b>13</b>	<b>+ Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen</b>		<b>-2.400</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-1.400	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	52410000	Bewirtschaftungskosten		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>57</b>	<b>14</b>	<b>+ Bilanzielle Abschreibungen</b>		<b>-31.300</b>	<b>-31.300</b>	<b>-31.300</b>	<b>-31.300</b>	<b>-31.300</b>
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und		-15.800	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.		-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
<b>54</b>	<b>16</b>	<b>+ Sonstige Aufwendungen</b>		<b>-5.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>
	54310000	Geschäftsaufwendungen		-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-38.700</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.300</b>	<b>-36.300</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>-3.600</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
	<b>23</b>	<b>=Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>-3.600</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>-3.600</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>
571+ 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		-31.300	-31.300	-31.300	-31.300	-31.300
416+ 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen		9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>		<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>	<b>-22.000</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 573020 Markttreff

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	25.800	25.800	---	25.800	25.800	25.800
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>	<b>---</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>	<b>25.800</b>
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-2.400	-2.000	---	-2.000	-2.000	-2.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	-5.000	-3.000	---	-3.000	-3.000	-3.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.000</b>	<b>---</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>18.400</b>	<b>20.800</b>	<b>---</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
681	18	Einz. aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	146.349	0	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>146.349</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	0,00	0	-15.000	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.500	0	0	0	0	0
	<b>34</b>	<b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.500</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>143.849</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>162.249</b>	<b>5.800</b>	<b>0</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 573020 Markttreff

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-575-001 Markttreff		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-575-002 Fahrradstellplatz am Markttreff		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 1.2.3.6 Sonst. Bauten des Infrastrukturvermögens		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05-575-003 PV-Anlage Markttreff		0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>40</b>	<b>01</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>		<b>902.300</b>	<b>926.500</b>	<b>963.600</b>	<b>996.100</b>	<b>1.023.500</b>
	40110000	Grundsteuer A		20.700	20.600	20.600	20.600	20.600
	40120000	Grundsteuer B		111.700	111.300	111.300	111.300	111.300
	40130000	Gewerbsteuer		110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		564.500	589.300	624.600	655.800	682.000
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		5.700	6.100	6.200	6.300	6.300
	40320000	Hundesteuer		13.100	12.500	12.500	12.500	12.500
	40340000	Zweitwohnungssteuer		21.700	18.300	18.300	18.300	18.300
	40510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich		54.900	58.400	60.100	61.300	62.500
<b>41</b>	<b>02</b>	<b>+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>		<b>582.000</b>	<b>586.600</b>	<b>598.200</b>	<b>639.800</b>	<b>658.700</b>
	41110000	Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden/Kreise		577.300	582.600	594.200	635.800	654.700
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land		4.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>		<b>1.484.300</b>	<b>1.513.100</b>	<b>1.561.800</b>	<b>1.635.900</b>	<b>1.682.200</b>
<b>53</b>	<b>15</b>	<b>+ Transferaufwendungen</b>		<b>-708.000</b>	<b>-734.500</b>	<b>-745.500</b>	<b>-756.500</b>	<b>-767.000</b>
	53410000	Gewerbsteuerumlage		-15.600	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
	53720001	Allgemeine Kreisumlage		-424.500	-427.000	-433.500	-440.000	-446.000
	53720003	Amtsumlage		-267.900	-294.500	-299.000	-303.500	-308.000
	<b>18</b>	<b>= Aufwendungen</b>		<b>-708.000</b>	<b>-734.500</b>	<b>-745.500</b>	<b>-756.500</b>	<b>-767.000</b>
	<b>19</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>		<b>776.300</b>	<b>778.600</b>	<b>816.300</b>	<b>879.400</b>	<b>915.200</b>
<b>55</b>	<b>21</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	55920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis</b>		<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
	<b>23</b>	<b>= Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>776.200</b>	<b>778.500</b>	<b>816.200</b>	<b>879.300</b>	<b>915.100</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>776.200</b>	<b>778.500</b>	<b>816.200</b>	<b>879.300</b>	<b>915.100</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 40110000

aktueller Hebesatz Grundsteuer A = 330 %  
Nivellierungssatz 2024 = 304 %

#### Erläuterung zu 40120000

aktueller Hebesatz Grundsteuer B = 330 %  
Nivellierungssatz 2024 = 370 %

#### Erläuterung zu 40130000

aktueller Hebesatz Gewerbesteuer = 350 %  
Nivellierungssatz 2024 = 312 %

#### Erläuterung zu 53720001

angenommener Kreisumlagesatz = 29 %



## Teilergebnishaushalt Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Brekendorf

### Erläuterung zu 53720003

angenommener Amtsumlagesatz = 20 %

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	902.300	926.500	---	963.600	996.100	1.023.500
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	582.000	586.600	---	598.200	639.800	658.700
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.484.300</b>	<b>1.513.100</b>	<b>---</b>	<b>1.561.800</b>	<b>1.635.900</b>	<b>1.682.200</b>
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <sup>b</sup>	0,00	-100	-100	---	-100	-100	-100
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	-708.000	-734.500	---	-745.500	-756.500	-767.000
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-708.100</b>	<b>-734.600</b>	<b>---</b>	<b>-745.600</b>	<b>-756.600</b>	<b>-767.100</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>776.200</b>	<b>778.500</b>	<b>---</b>	<b>816.200</b>	<b>879.300</b>	<b>915.100</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>776.200</b>	<b>778.500</b>	<b>0</b>	<b>816.200</b>	<b>879.300</b>	<b>915.100</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 9  
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik



## Teilergebnishaushalt Produkt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Brekendorf

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>46</b>	<b>20</b>	<b>+ Finanzerträge</b>		<b>44.800</b>	<b>33.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	46910000	Sonstige Finanzerträge		44.800	33.000	0	0	0
<b>55</b>	<b>21</b>	<b>- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>		<b>-4.900</b>	<b>-18.900</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
	55110000	Zinsaufwendungen Land		-600	-500	-300	-200	0
	55170000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute		-4.200	-18.300	-31.900	-30.800	-29.600
	55920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.- erstattungen		-100	-100	-100	-100	-100
	<b>22</b>	<b>= Finanzergebnis</b>		<b>39.900</b>	<b>14.100</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
	<b>23</b>	<b>=Ergebnis v. Berücksicht. d.internen Leistungsbez.</b>		<b>39.900</b>	<b>14.100</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
	<b>26</b>	<b>= Ergebnis</b>		<b>39.900</b>	<b>14.100</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 55170000

erhöhter Zinsaufwand mit 5 % ab 07/2024 eingeplant wg. Darlehen für Erneuerung der Dorfstraße

# Haushaltsplan 2024

Anlage 10  
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik



## Teilfinanzplan Produkt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Brekendorf

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	44.800	33.000	---	0	0	0
	<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>44.800</b>	<b>33.000</b>	<b>---</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <sup>b</sup>	0,00	-4.900	-18.900	---	-32.300	-31.100	-29.700
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.900</b>	<b>-18.900</b>	<b>---</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>39.900</b>	<b>14.100</b>	<b>---</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von	0,00	0	800.000	0	0	0	0
	<b>26</b>	<b>=Summe der investiven Einzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>800.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>39.900</b>	<b>814.100</b>	<b>0</b>	<b>-32.300</b>	<b>-31.100</b>	<b>-29.700</b>
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und	0,00	0	580.000	0	0	0	0
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und	0,00	-39.300	-848.900	0	-58.600	-58.500	-53.700
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.300</b>	<b>-268.900</b>	<b>0</b>	<b>-58.600</b>	<b>-58.500</b>	<b>-53.700</b>

### Erläuterungen

#### Erläuterung zu 68430000

SH-Netz Aktien: Ansatz zunächst Verkauf in Höhe des Darlehensbetrages zwecks Tilgung (800.000 €). Aktien Gesamt wären mindestens 1.231.000 €. Endgültige Entscheidung über Aktien und Darlehen erst im Laufe 2024 sinnvoll.

#### Erläuterung zu 69217310

Darlehensaufnahme 580.000 € für Erneuerung Dorfstraße

#### Erläuterung zu 79217310

Tilgung 800.000 € Darlehen SH-Netz  
Tilgung 34.400 € laufende Bestandsdarlehen  
Tilgung 9.700 € neues Darlehen (1/2 Jahr)

## Haushaltsplan 2024



### Investitionen Produkt 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Brekendorf

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
in EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
05-612-001 Darlehen Land 542 4.2.2 vom öffentlichen Bereich		4.900,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.800,00	0,00
05-612-002 Darlehen Kreditinstitute 543 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt		34.400,00	264.000,00	0,00	53.700,00	53.700,00	53.700,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>für Haushaltsplan 2024:</b></p> <p>Tilgung 800.000 € Darlehen für SH Netz Aktien 31.03.2024; oder Umschuldung erforderlich</p> <p>Tilgung 34.400 € Bestandsdarlehen</p> <p>Aufnahme 580.000 € Darlehen für Straßensanierung</p> <p>Tilgung 9.700 € neues Darlehen (1/2 Jahr)</p>							
05-612-003 Aktien SH Netz 150 1.3.2 Beteiligungen		0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p><i>Erläuterungen:</i></p> <p><b>für Haushaltsplan 2024:</b></p> <p>SH-Netz Aktien: Ansatz zunächst Verkauf in Höhe des Darlehensbetrages zwecks Tilgung (800.000 €).</p> <p>Aktien Gesamt wären mindestens 1.231.000 €.</p> <p>Endgültige Entscheidung über Aktien im Laufe des Jahres 2024 erforderlich.</p> <p>ggf. dann Mehrertrag / Gewinn sowie Erhöhung der liquiden Mittel</p>							

# Haushaltsplan 2024

Anlage 11  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Döppik



## Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzausweisungen sowie die Umlagen

Brekendorf

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
	in TEUR				
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,0	0,0	-0,1	-20,7	-20,6
Grundsteuer B	0,0	0,0	-4,5	-111,7	-111,3
Gewerbesteuer	0,0	0,0	-3,5	-110,0	-110,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	0,0	-18,6	-564,5	-589,3
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	-5,7	-6,1
Vergnügungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	0,0	0,0	-1,6	-13,1	-12,5
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	-21,7	-18,3
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	-577,3	-582,6
Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen nach § 25 FAG	0,0	0,0	0,0	-54,9	-58,4
Sonstige allgemeine Finanzausweisungen	0,0	0,0	0,0	-4,7	-4,0
<b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-28,3</b>	<b>-1.484,3</b>	<b>-1.513,1</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	6,8	15,6	13,0
Kreisumlage	0,0	0,0	0,0	424,5	427,0
Amtsumlage	0,0	0,0	0,0	267,9	294,5
Zusatzamtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbandsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzausgleichsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe der Umlagen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>6,8</b>	<b>708,0</b>	<b>734,5</b>
<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

# Haushaltsplan 2024

Anlage 13  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Döppik



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

Brekendorf

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2024 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften <sup>2</sup>					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

# Haushaltsplan 2024

Anlage 16  
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Döppik



## Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Brekendorf

		Bezeichnung	HHJ 2022	HHJ 2023	HHJ 2024	HHJ 2025	HHJ 2026	HHJ 2027
			in TEUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
77	01	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.548,7	-1.685,6	-1.997,3	-1.847,4	-1.896,0	-1.905,1
7341	02	abzgl. Gewerbesteuerumlage	-6,2	-15,6	-13,0	-13,0	-13,0	-13,0
7371	03	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land -Finanzausgleichsumlage an das Land-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	04	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände -Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzamtsumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7373	05	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	<b>06</b>	<b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.542,5</b>	<b>-1.670,0</b>	<b>-1.984,3</b>	<b>-1.834,4</b>	<b>-1.883,0</b>	<b>-1.892,1</b>
	<b>07</b>	<b>Veränderung Vorjahr (in %)</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
	<b>08</b>	<b>Empfehlung (in %)</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>

## Stellenplan 2024 Gemeinde Brekendorf

Lfd. Nr.:	Bezeichnung der Stelle	Im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		Im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkungen Funktionsbezeichnung ggf. reduzierte Stundenzahl
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
<b>57300 Bauhof</b>								
1	Beschäftigte/r	1,00	EG 5	1,00	EG 5	1,00	EG 5	Gemeindearbeiter/in 39,00 Std.
2	Beschäftigte/r	0,21	Freie V.	0,21	Freie V.	0,21	Freie V.	Gemeindearbeiter/in 8,00 Std. / nach Aufwand
		<b>1,21</b>		<b>1,21</b>		<b>1,21</b>		
<b>57301 Haus der Vereine und Verbände</b>								
3	Beschäftigte/r	0,12	Freie V.	0,12	Freie V.	0,12	Freie V.	Raumpfleger/in 4,50 Std.
		<b>0,12</b>		<b>0,12</b>		<b>0,12</b>		
		<b>1,33</b>		<b>1,33</b>		<b>1,33</b>		