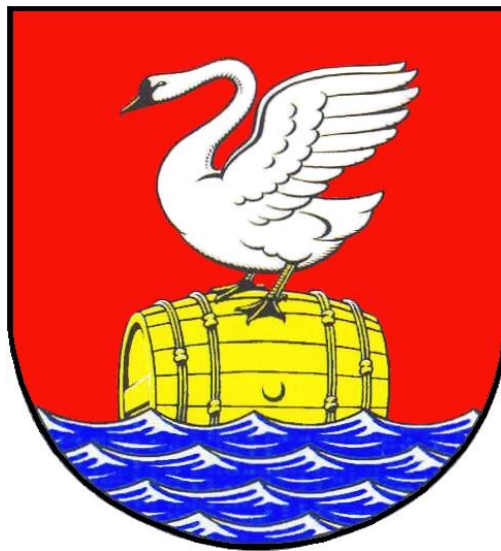




Haushaltsplan
der
Stadt Tönning
für das Haushaltsjahr
2026

Inhaltsverzeichnis

<u>Inhalt</u>	<u>Seite</u>
1. Haushaltssatzung	2
2. Vorbericht	3
3. Ergebnisplan	70
4. Finanzplan	71
5. Teilergebnispläne	74
6. Teilfinanzpläne	135
7. Produktkontenübersicht	196
8. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	337
9. Stellenplan	338
10. Wirtschaftspläne	
a) Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning	361
b) Eigenbetrieb Tourist- und Freizeitbetriebe Tönning	372
11. Schlussbilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung 2023	381

Haushaltssatzung der Stadt Tönning für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom _____ und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	19.494.500 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	27.203.400 €
einem Jahresüberschuss von	0 €
einem Jahresfehlbetrag von	7.708.900 €
2. im Finanzplan mit	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.811.200 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	25.458.300 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	7.015.000 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	8.876.900 €

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	4.186.000 €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	3.775.000 €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	17.000.000 €
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	107,96 Stellen

§ 3

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

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	407 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	532 %
2. Gewerbesteuer	380 %

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Ver-pflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 10.000,-- €.

§ 5

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt.

STADT TÖNNING
- Die Bürgermeisterin -

Tönning, den _____

(Klömmer)

Vorbericht
zum Haushaltsplan der
Stadt Tönning für das
Haushaltsjahr 2026

Vorwort

Der Haushalt und das Rechnungswesen der Stadt Tönning werden entsprechend der Beschlusslage der Stadtvertretung seit 1. Januar 2007 doppisch geführt.

Die entscheidende Neuerung gegenüber der bisherigen Rechtslage ist der Schritt vom „Geldverbrauchs-konzept“ zum „Ressourcenverbrauchs-konzept“. Bislang wurden im kommunalen Rechnungswesen die Einnahmen und Ausgaben erfasst, d.h. die Erhöhungen oder Verminderungen des Geldvermögens. In der Doppik stellen die Erträge und Aufwendungen die zentralen Steuergrößen dar. Betrachtet werden dabei die Veränderungen des kommunalen Eigenkapitals. Dabei wird auch der Werteverzehr durch Abschreibungen berücksichtigt und so das Rechnungswesen auf das Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit ausgerichtet. Es beinhaltet, dass der Ressourcenverbrauch einer Periode regelmäßig durch Erträge derselben Periode gedeckt wird, um nachfolgende Generationen nicht zu belasten. Insofern werden auch Haushaltsfehlbeträge nicht mehr nach dem Geld- sondern dem Ressourcenverbrauch errechnet. Die Doppik entspricht im Wesentlichen dem kaufmännischen Rechnungswesen. Es wurde um Komponenten erweitert, die sich aus der kommunalen Aufgabenstellung ergeben.

1. Allgemeines

1.1 Entwicklung der Einwohnerzahlen seit 1970

Die Einwohnerzahlen in der Stadt Tönning haben sich seit der Volkszählung am 27. Mai 1970 wie folgt entwickelt:

Stichtag	Fortgeschriebene Einwohnerzahl nach der Volkszählung
27.05.1970	5.516
31.12.1970	5.481
31.12.1975	5.082
31.12.1980	4.856
31.12.1985	4.848
31.03.1990	4.939
31.03.1991	4.961
31.03.1992	4.937
31.03.1993	4.947
31.03.1994	4.903
31.03.1995	4.927
31.03.1996	4.887
31.03.1997	4.886
31.03.1998	4.865
31.03.1999	4.922
31.03.2000	4.971
31.03.2001	5.024
31.03.2002	5.024
31.03.2003	5.032
31.03.2004	5.043
31.03.2005	5.027
31.03.2006	5.022
31.03.2007	5.019
31.03.2008	4.956
31.03.2009	4.923
31.03.2010	4.886
31.03.2011	4.929
31.03.2012	4.840
31.03.2013	4.782 (Basis Volkszählung 1987)

31.03.2013	4.911 (fortgeschriebener Zensus 2011)
31.03.2014	4.875
31.03.2015	4.821
31.03.2016	4.918
31.03.2017	5.004
31.03.2018	4.985
31.03.2019	4.965
31.12.2019	4.984
31.12.2020	4.952
31.12.2021	4.908
31.12.2022	4.895
31.12.2022	4.788 (fortgeschriebener Zensus 2022)
31.12.2023	4.831
31.12.2024	4.814

Seit der Volkszählung 1970 ist die statistische Einwohnerzahl bis zum 31.12.2024 folglich um 702 gesunken. Das Absinken der Bevölkerungszahlen war in dieser Größenordnung dadurch zu erklären, dass in der Stadt Tönning nicht genügend Arbeitsplätze und Baugrundstücke vorhanden waren. Der Aufwärtstrend bis 2007 war im Wesentlichen durch das neue Wohnbaugebiet Nr. 14 begründet. Überwiegend verlassen die Auszubildenden nach ihrer Ausbildung Tönning, da sie keine Arbeitsplätze finden. Die Abiturienten beginnen auswärts ein Studium oder finden nach ihrem Schulabschluss in Tönning meistens keine Ausbildungsplätze und müssen Tönning ebenfalls verlassen. Verschärft wurde dieses Problem seinerzeit zusätzlich dadurch, dass die Kreisverwaltung und die Polizeiinspektion aus der Stadt Tönning abgezogen wurden.

Im Jahre 1974 wurden die allgemeinen Ortskrankenkassen Eiderstedt, Husum und Südtondern zur AOK Nordfriesland zusammengeschlossen, was zur Folge hatte, dass der Personalbestand der Verwaltungsstelle der AOK in Tönning stark reduziert wurde. Im Jahre 1977 wurde das Amtsgericht von Tönning abgezogen. Am 01.01.1980 wurden die Landesaufgaben, die bislang vom Wasser- und Schifffahrtsamt Tönning durchgeführt worden waren, an die Landesbehörde zurück übertragen. Hierdurch sind 8 weitere Arbeitsplätze im Bereich der öffentlichen Verwaltung in Tönning verloren gegangen. Am 01.10.1985 nahm in Tönning das neu gegründete Nationalparkamt den Dienstbetrieb auf. Dadurch wurden qualifizierte Arbeitsplätze in Tönning neu geschaffen. Im Laufe des Jahres 1994 wurde die Verwaltungsstelle der DAK geschlossen, sodass hier zwei weitere Stammarbeitsplätze weggefallen sind. Anfang 1999 wurde der Ausstellungsbetrieb im Multimar Wattforum Tönning aufgenommen, wodurch 13 unmittelbare Arbeitsplätze in Tönning neu geschaffen wurden. Im Zusammenhang sind weitere mittelbare Arbeitsplätze entstanden, bzw. konnten bestehende Arbeitsplätze gesichert werden. Im Jahr 2002 wurden weitere Arbeitsplätze im Öffentlichen Dienst durch die Verlagerung der Straßenmeisterei nach Wesselburen abgebaut. Am 01.01.2005 nahm das Sozialzentrum Südliches Nordfriesland mit Sitz in Tönning planmäßig seine Arbeit auf. Zu diesem Zeitpunkt wurden die Sozialämter der Gemeinde Sankt Peter-Ording, der Stadt Garding, der Ämter Eiderstedt und Friedrichstadt sowie der Stadt Tönning als Trägerin im Sozialzentrum zusammengefasst. Zusätzlich werden die Bezieher der früheren Arbeitslosenhilfe dieser Gebiete mit betreut. Im Laufe des Jahres 2016 wurden die Verwaltungsstellen der AOK sowie der Barmer Ersatzkasse geschlossen. 2020 erfolgte die Schließung des SIHI-Werkes, sodass weitere qualifizierte Arbeitsplätze in Tönning verloren gegangen sind.

Das städtische Handeln muss sich mit Blick in die Zukunft nicht nur vorwiegend an der Entwicklung der Einwohnerzahl, sondern zunehmend auch an der Zusammensetzung der Einwohner orientieren.

1.2 Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleiches

Der kommunale Finanzausgleich (KFA) wurde zum 1. Januar 2021 bedarfsgerecht weiterentwickelt. Damit will das Land sicherstellen, dass die Kommunen über eine angemessene Finanzausstattung verfügen und ihre Aufgaben erfüllen können. Die Weiterentwicklung des kommunalen Finanzausgleichs wurde notwendig, da das Landesverfassungsgericht in seinen Entscheidungen vom 27.

Januar 2017 das geltende System als nicht bedarfsgerecht verworfen und eine Neuregelung bis zum 1. Januar 2021 gefordert hatte. Durch diese Weiterentwicklung ergeben sich ab dem Jahr 2021 einige Veränderungen. So fließt bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen ein zusätzlicher Faktor ein. Es wurde festgestellt, dass die Menschen unter 18 Jahren besondere Bedarfe in den Gemeinden verursachen. Für 2026 werden daher zu der Einwohnerzahl zum Stichtag 31.12.2024 die Menschen unter 18 Jahre noch einmal zur Hälfte hinzugezählt (= bedarfsinduzierte Einwohnerzahl). Dadurch erhöht sich die Ausgangsmesszahl (EW mindestens Durchschnitt 3 Jahre x Grundbetrag von voraussichtlich 1.583,50 €) und somit die Basis für die Höhe der Schlüsselzuweisungen. Mit dieser Methode soll den besonderen Bedarfen der Personengruppe U 18 Rechnung getragen werden. Insgesamt hat die Stadt Tönning zum 31.12.2024 eine Einwohnerzahl von 4.814 zu verzeichnen, hiervon sind 843 Einwohner unter 18 Jahren. Dies entspricht einem Anteil von 17,5 %.

Auch die bedarfstreibenden Flächenlasten werden besonders berücksichtigt. Zum Ausgleich bedarfstreibender Flächenlasten werden bei den Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden steuerkraftunabhängig über einen einheitlichen Flächenfaktor zusätzlich voraussichtlich 4.330,00 € je Gemeindestraßenkilometer gewährt. Das bedeutet auch für Gemeinden, die aufgrund sehr hoher Steuerkraft statt Schlüsselzuweisungen zu erhalten, eine Finanzausgleichsumlage abführen müssen, diese Schlüsselzuweisung erhalten. Die Gemeindestraßenkilometer liegen in Tönning bei 36,0 km, sodass sich hier ein Wert von 155.880,00 € ergibt.

1.3 Gemeindebezirk

Flächengröße des Gemeindebezirkes	44,43 km ² ,
darin enthalten: Katinger Watt und Olversumer Vorland	17,40 km ² .

1.4 Tourismus

Der Tourismus ist einer der Haupterwerbszweige der Tönninger Bevölkerung. Die Tourist- und Freizeitbetriebe Tönning vermitteln ca. 1.200 Gästebetten einschließlich Jugendherberge. Nähere Informationen zu den vielfältigen touristischen Angeboten in und um Tönning erfährt man auf der Website der Stadt Tönning unter www.toenning.de. Auf den Wirtschaftsplan 2026 der Tourist- und Freizeitbetriebe Tönning wird hingewiesen.

1.5 Straßennetz

Das stadteigene Straßennetz hat eine Länge von 36 Kilometern.

1.6 Abwasserbeseitigung

Zum 01. Januar 1996 wurde der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning gegründet, so dass die finanzielle Abwicklung über den Wirtschaftsplan erfolgt. Das Stammkapital dieses Eigenbetriebes beläuft sich gem. Betriebssatzung auf 1.790 Mio. EUR (3,5 Mio. DM). Nach dem Kostendeckungsprinzip gemäß Kommunalabgabengesetz erfolgt weder eine Gewinnabführung an den noch eine Verlustabdeckung aus dem Haushaltsplan. Durch den Anschluss Katings an die Kläranlage Tönning wurden die beiden Tönninger Einrichtungen zusammengeführt und ab 01.01.1999 gemeinsam im Wirtschaftsplan veranschlagt. Ab 30.12.2006 wurde der Baubetriebshof dem Eigenbetrieb als Betriebszweig eingegliedert.

1.7 Beschäftigung und Arbeitslosigkeit 2025

Eckwerte des Arbeitsmarktes

Jobcenter Nordfriesland
Dezember 2025

Merkmale	Insgesamt (SGB II und SGB III)					Rechtskreis SGB II				
	Dez 25	Veränderung zum				Dez 25	Veränderung zum			
		Vormonat		Vorjahresmonat			Vormonat		Vorjahresmonat	
		absolut	in %	absolut	in %		absolut	in %	absolut	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Arbeitsuchende										
Bestand	8.017	243	3,1	-178	- 2,2	3.894	15	0,4	-279	- 6,7
Arbeitslose										
Bestand	5.222	403	8,4	-14	- 0,3	2.693	23	0,9	-96	- 3,4
Männer	2.875	241	9,1	46	1,6	1.460	22	1,5	-40	- 2,7
Frauen	2.347	162	7,4	-60	- 2,5	1.233	1	0,1	-56	- 4,3
15 bis unter 25 Jahre	582	38	7,0	43	8,0	299	17	6,0	7	2,4
25 bis unter 50 Jahre	2.721	198	7,8	-61	- 2,2	1.515	17	1,1	-96	- 6,0
50 Jahre und älter	1.919	171	9,8	9	0,5	879	-7	- 0,8	-2	- 0,2
55 Jahre und älter	1.461	133	10,0	77	5,6	635	-7	- 1,1	30	5,0
Langzeitarbeitslose	1.808	-20	- 1,1	-51	- 2,7	1.656	-19	- 1,1	-77	- 4,4
schw erbehinderte Menschen	250	8	3,3	-7	- 2,7	112	-6	- 5,1	-13	- 10,4
Ausländer	1.459	165	12,8	-74	- 4,8	867	30	3,6	-91	- 9,5
Zugang (im Monat)	1.298	16	1,2	81	6,7	351	23	7,0	67	23,6
Zugang (12-Monatssumme)	12.047	x	x	-26	- 0,2	3.857	x	x	64	1,7
Abgang (im Monat)	891	43	5,1	101	12,8	333	-26	- 7,2	77	30,1
Abgang (12-Monatssumme)	12.008	x	x	227	1,9	4.031	x	x	238	6,3
Arbeitslosenquote ¹⁾	5,5	0,4		0,0		2,9	0,1		0,0	
gemeldete Arbeitsstellen										
Zugang (im Monat)	155	-51	- 24,8	-59	- 27,6					
sozialversicherungspflichtig	153	-51	- 25,0	-51	- 25,0					
Zugang (12-Monatssumme)	2.471	x	x	-265	- 9,7					
sozialversicherungspflichtig	2.370	x	x	-338	- 12,5					
Bestand	1.214	-35	- 2,8	-135	- 10,0					
sozialversicherungspflichtig	1.151	-37	- 3,1	-182	- 13,7					
Unterbeschäftigung ^{2) 4)}										
Arbeitslosigkeit im weiteren Sinne	5.627	410	7,9	-101	- 1,8	3.027	30	1,0	-176	- 5,5
Unterbeschäftigung im engeren Sinne	6.128	365	6,3	-146	- 2,3	3.335	-2	- 0,1	-220	- 6,2
Unterbeschäftigung (ohne Kurzarbeit)	6.178	362	6,2	-153	- 2,4	3.336	-2	- 0,1	-220	- 6,2
Unterbeschäftigungsquote ¹⁾	6,5	0,4		- 0,1		3,5	0,0		- 0,2	
Grundsicherung für Arbeitsuchende ²⁾										
Bedarfsgemeinschaften (BG)						4.492	-2	- 0,0	-213	- 4,5
Personen in Bedarfsgemeinschaften (PERS)						8.432	-92	- 1,1	-470	- 5,3
dar. Regelleistungsberechtigte (RLB)						7.990	-68	- 0,8	-517	- 6,1
dav. erw erbsfähige Leistungsberechtigte (ELB)						5.934	-48	- 0,8	-293	- 4,7
nicht erw erbsfähige Leistungsberechtigte (NEF)						2.056	-20	- 1,0	-224	- 9,9

Merkmale	Jun 25	Mrz 25	Dez 24	Veränderung zum						
				Vorquartal		Vorjahresquartal				
						Jun 24		Mrz 24		Dez 23
				absolut	in %	absolut	in %	absolut	in %	in %
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Beschäftigung ³⁾										
sozialversicherungspfl. Beschäftigte (AO)	64.028	62.417	62.447	1.611	2,6	-263	-0,4	-477	- 0,8	- 0,2
sozialversicherungspfl. Beschäftigte (WO)	66.824	65.432	65.339	1.392	2,1	490	0,7	107	0,2	0,6
ausschl. geringf. entlohnte Beschäftigte (AO)	9.596	9.241	9.485	355	3,8	-198	-2,0	-166	- 1,8	- 0,6
ausschl. geringf. entlohnte Beschäftigte (WO)	9.894	9.614	9.777	280	2,9	-144	-1,4	-161	- 1,6	- 0,8

WO - nach Wohnort; AO - nach Arbeitsort

© Statistik der Bundesagentur für Arbeit

1.8 Schulen und sonstige Einrichtungen in der Stadt Tönning

Folgende Schulen und sonstige Einrichtungen sind in der Stadt Tönning vorhanden:

1. Grundschule mit OGS	Träger der Schule ist die Stadt Tönning
2. Gemeinschaftsschule mit OGS	Träger der Schule ist die Stadt Tönning
3. Kreismusikschule	Träger ist der Kreis Nordfriesland
4. Dänische Schule	Träger ist der Dänische Schulverein
5. Volkshochschule	Träger ist der Verein Volkshochschule e. V.
6. Stadtbücherei	Träger ist ab 2005 die Stadt Tönning
7. Dänische Bücherei	Träger ist die dänische Zentralbibliothek
8. Altenwohn- und Pflegeheim „Paul-Gerhardt-Haus“	Träger ist die St. Christian Diakonische Altenhilfe gGmbH
9. Begegnungsstätte	Die Einrichtung wird von der AWO im Ge- bäude der Stadt Tönning betrieben
10. Vier Kindergärten / Kindertagesstätten	Träger: Dänischer Schulverein, Arbeitsge- meinschaft Deutsches Schleswig, Stadt Tönning, Verein Kindergarten e. V.
11. Jugendzentrum	Träger ist die Stadt Tönning
12. Sozialstation	Träger ist die AWO
13. Dänische Gemeindepflegestation	Träger ist Dansk Sundhetstjeneste
14. Regionales Gesundheitszentrum Tönning	Träger ist der Kreis Nordfriesland
15. Jugendherberge und Jugendbildungsstätte	Träger ist der DJH-Landesverband Nordmark

Die Stadt Tönning ist auch Träger der Gemeinschaftsschule Außenstelle Friedrichstadt einschließlich Sportplatz und Mensa.

1.9 Sportstätten

Die Stadt Tönning unterhält eine Sporthalle mit Sportplatz im Rieper Weg, eine Mehrzweckhalle neben der Gemeinschaftsschule und eine Sporthalle bei der Grundschule, die neben dem Schulsport auch dem Vereinssport zur Verfügung stehen. Die Mehrzweckhalle wird auch für außerschulische Veranstaltungen aller Art genutzt. Darüber hinaus verfügt die dänische Schule über eine eigene Turnhalle.

Von der Stadt Tönning wird ein Sportplatz in der Friedrichstädter Chaussee dem Tönninger Sportverein zur Nutzung überlassen. Der Träger dieses Sportplatzes ist die Stadt Tönning. Je ein Fußballplatz wird vom dänischen Schulverband und dem Sportverein IF Tönning e. V. unterhalten. Des Weiteren besteht der Sportplatz in Kating. Die Stadt Tönning hält als weiteres Sport- und Freizeitangebot das Freibad im Rahmen des Eigenbetriebes „Tourist- und Freizeitbetriebe Tönning“ vor.

1.10 Freizeitangebot

Zu Erholungszwecken stehen neben dem Schlossgarten auch die Aufforstungen in der Stadt Tönning mit 20,54 ha zur Verfügung, die ständig weiter vergrößert werden. Im Jahr 1983 sind weitere Aufforstungsflächen im Katinger Watt erschlossen worden. Der Wald nimmt ca. 495 ha Fläche ein und gliedert sich in 70 ha Eschen-Edellaubwald, 66 ha Eichenwald und 180 ha anderer Laubwald mit Pappel-dominanz. Hinzu kommen ca. 123 ha offene Flächen (Waldwiesen, Gewässer).

Sommertags sind entlang der Eider Wattwanderungen möglich und sehr beliebt.

1.11 Märkte

Der Wochenmarkt findet jeden Montag statt. Ferner gibt es als Jahrmarkt im August traditionsgemäß den Peermarkt.

1.12 Hilfsorganisationen

Die Stadt Tönning unterhält eine gut ausgerüstete Freiwillige Feuerwehr mit den Ortswehren Tönning und Kating, die auch Brandschutzaufgaben in der Nachbargemeinde Kotzenbüll wahrnehmen. Das neue Feuerwehrgerätehaus Tönning wurde am 04. Juli 1992 und der Anbau am 14. März 2015 eingeweiht.

Das Technische Hilfswerk stellt in Tönning eine gut funktionierende Hilfsorganisation dar. Der Neubau einer THW-eigenen Unterkunft ist im Jahre 1981 dem THW zur Nutzung übergeben worden. Das Tönninger Deutsche Rote Kreuz leistet seine Hilfsdienste ebenfalls erfolgreich. Die Deutsche Lebensrettungs-Gesellschaft unterstützt mit ehrenamtlichen Helfern die Rettungswache am Eiderstrand und im Schwimmbad und erteilt Schwimmunterricht.

1.13 Jugendherberge / Jugendbildungsstätte

Mit einem Kostenaufwand von umgerechnet knapp 3,1 Millionen Euro wurde die Jugendherberge/Jugendbildungsstätte von der Stadt Tönning erbaut. Nach anfänglich jahrelanger Planung, die bis zum Jahre 1983 keine konkreten Formen annahm, wurde im Frühjahr 1984 der „erste Spatenstich“ getätigt. Am 04. August 1985 beherbergte dieses „Millionenobjekt“ die ersten Gäste, die offizielle Einweihung der Jugendherberge fand am 27. September 1985 statt. Ohne finanzielle Unterstützung des Bundes, des Landes Schleswig-Holstein, des Kreises Nordfriesland und der Bundesanstalt für Arbeit wäre es der Stadt Tönning nicht möglich gewesen, ein derartiges Bauwerk zu errichten. Der Landesverband Nordmark der DJH betreibt heute die Jugendherberge auf dem Erbbaugrundstück der Stadt (Laufzeit des Erbbaurechtsvertrages bis 31.12.2050).

1.14 Wirtschaftsstruktur der Stadt Tönning

Die Wirtschaftsstruktur wird vom Handel, Handwerk und Gewerbe bestimmt. Der Tourismus ist eine weitere Säule von besonderem Gewicht. Die Firma Nissen ist Weltmarktführer in ihrem Bereich und größter Arbeitgeber in Tönning. Darüber hinaus halten die Firma ELKA, das Wasser- und Schifffahrtsamt und das Nationalparkamt weitere qualifizierte Arbeitsplätze vor. Das Marine-Materialdepot wurde zum Ende 1998 aufgegeben, zur städt. Überplanung der Konversionsflächen wurde vorab eine Machbarkeitsstudie erstellt. 2005/2006 erfolgte die Umsetzung einer touristischen Nutzung als Komfort-Campingplatz. Weitere wirtschaftliche und fremdenverkehrswirtschaftliche Impulse gehen vom Multimar Wattforum Tönning aus, welches Anfang 1999 eröffnet und danach mehrfach erweitert wurde. Mit Wirkung ab 01.01.2001 wurde die Trägerschaft für das Multimar Wattforum an die Nationalpark Service gGmbH übertragen.

Tönning ist ein Einkaufszentrum für den Nahbereich (Gemeinden Oldenswort, Kotzenbüll und Norderfriedrichskoog), für die übrige Landschaft Eiderstedt und auch für den Norden des Kreises Dithmarschen.

2. Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Stadt Tönning

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

Lfd.		in TEUR	
1,	bis Ende 2024 aufgelaufene Defizite	4.230	
2,	einen Jahresüberschuss 2025	0	
3,	einen Jahresfehlbetrag 2025	7.056	
4,	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 bis 2029	0	
5,	erwartete Defizite in den Jahren 2026 bis 2029	26.407	
6,	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 (Summe lfd. Nr. 1 bis 5)	37.693	
7,	Eigenkapital Ende 2024	1.756	
8,	Eigenkapital Ende 2029	-24.258	
9,	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2029 um	0	
10,	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2025 bis 2029 um	23.393	
		in TEUR	EUR/ Ew.
11,	eine Verschuldung Anfang 2025	25.675	5.333
12,	eine Verschuldung Ende 2029	43.364	9.008
13,	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2025	33.600	6.980
14,	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025	37.155	7.718
15,	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029	80.244	16.669
16,	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2024	3.899	810
17,	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025	33.600	6.980
18,	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025	37.155	7.718
Hinweise:			
zu lfd. Nr. 3:		Planwert abzüglich 800.000,00 € gewährter Fehlbetragszuweisungen für Vorjahre	
zu lfd. Nrn. 5 und 6:		Defizite ab einschl. 2026 jew. ohne Fehlbetragszuweisungen für Vorjahre	

2.2 Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie der Umlagen (in TEUR)

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen					
sowie die Umlagen (in TEUR)					
gem. § 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO					
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Grundsteuer A	60	60	59	60	57
Grundsteuer B	738	705	704	710	729
Gewerbesteuer	2.571	3.397	2.931	2.679	2.902
Anteil an der Einkommensteuer	1.804	1.979	2.110	2.226	2.255
Umsatzsteueranteil	258	272	323	338	342
Vergnügungssteuer	3	45	6	8	9
Hundesteuer	51	50	52	52	52
Zweitwohnungssteuer	186	179	203	194	271
andere Steuern	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisungen	1.328	1.955	1.756	1.521	2.118
Schlüsselzuw. nach § 15 FAG, allg. Zuw.	1.947	2.243	1.957	2.003	2.158
Zuweisungen nach § 32 FAG	191	188	207	208	237
sonstige allg. Finanzaufweisungen (FBZ)	1.456	0	485	0	0
Summe allg. Deckungsmittel	10.593	11.073	10.793	9.999	11.130
Veränderung Vorjahr	-10,08%	4,53%	-2,53%	-7,36%	11,31%
Gewerbesteuerumlage	272	241	325	247	268
Kreisumlage	2.127	2.198	2.175	2.352	2.316
Amtsumlage	0	0	0	0	0
Zusatzamtsumlage	0	0	0	0	0
Finanzausgleichsumlage	0	0	0	0	0
Summe Umlagen	2.399	2.439	2.500	2.599	2.584
Veränderung Vorjahr	-1,03%	1,67%	2,50%	3,96%	-0,58%
Überschuss:	8.194	8.634	8.293	7.400	8.546
Veränderung Vorjahr	-12,42%	5,37%	-3,95%	-10,77%	15,49%

2.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (ohne Kassenkredite)

2.3 Schulden aus Krediten vom Kreditmarkt									
Gläubiger	Ursprungs-kredit	Restschuld am: 01.01.2026	Zinsen	Tilgung	Restschuld am: 31.12.2026	Lfd. Nr.	Verwendungs-zweck	Zinssatz urspr.	Zinsbindung
DG Hyp.bank Hamburg	410.000,00 €	15.981,82 €	351,77 €	15.981,82 €	0,00 €	144	Kommunalkredit	5,590%	15.07.2026
Landesbank Baden-Würt.	380.000,00 €	5.764,31 €	69,16 €	5.764,31 €	0,00 €	148	Kommunalkredit	4,799%	30.03.2026
Deutsche Kreditbank AG	400.000,00 €	27.937,14 €	812,91 €	27.937,14 €	0,00 €	149	Kommunalkredit	4,630%	30.12.2026
Landesbank Baden-Würt.	1.902.900,00 €	350.616,23 €	12.340,15 €	111.158,05 €	239.458,18 €	152	Anbau Rathaus	3,990%	30.03.2029
Bayern LB	994.900,00 €	266.573,12 €	9.033,16 €	52.202,92 €	214.370,20 €	153	Investitionen 2005	3,655%	30.12.2030
DG Hyp.bank Hamburg	430.000,00 €	135.459,37 €	5.879,85 €	24.405,05 €	111.054,32 €	155	Kommunalkredit	4,543%	30.03.2031
DG Hyp.bank Hamburg	116.700,00 €	35.689,00 €	1.591,75 €	6.787,31 €	28.901,69 €	156	Kommunalkredit	4,680%	30.12.2030
Norddeutsche	1.012.800,00 €	397.815,04 €	17.019,02 €	53.927,62 €	343.887,42 €	158	Kommunalkredit	4,505%	30.06.2032
Deutsche Kreditbank AG	2.000.000,00 €	859.047,44 €	32.273,08 €	96.126,92 €	762.920,52 €	159	Kommunalkredit	3,920%	30.10.2033
Deutsche Kreditbank AG	3.000.000,00 €	1.489.508,20 €	47.111,52 €	124.788,48 €	1.364.719,72 €	160	Kommunalkredit	3,230%	30.12.2035
I-Bank SH	3.000.000,00 €	1.555.367,85 €	57.627,35 €	132.152,65 €	1.423.215,20 €	161	Kommunalkredit	3,826%	30.12.2035
I-Bank SH	1.646.600,00 €	941.519,99 €	26.931,07 €	62.117,05 €	879.402,94 €	162	Kommunalkredit	2,908%	30.10.2038
Bayern LB	648.400,00 €	385.877,20 €	10.088,12 €	23.466,60 €	362.410,60 €	163	Kommunalkredit	2,675%	30.12.2039
I-Bank SH	286.300,00 €	194.053,87 €	3.914,51 €	9.086,37 €	184.967,50 €	164	Kommunalkredit	2,041%	30.12.2043
Norddeutsche	683.300,00 €	445.354,16 €	8.693,23 €	25.335,11 €	420.019,05 €	165	Kommunalkredit	1,980%	30.06.2041
I-Bank SH	1.040.000,00 €	715.872,73 €	10.412,33 €	36.106,87 €	679.765,86 €	166	Kommunalkredit	1,473%	30.12.2043
I-Bank SH	2.178.900,00 €	1.621.797,63 €	26.852,32 €	75.011,26 €	1.546.786,37 €	167	Kommunalkredit	1,675%	30.12.2044
Deutsche Kreditbank AG	550.000,00 €	428.606,54 €	6.409,98 €	18.450,02 €	410.156,52 €	168	Kommunalkredit	1,520%	30.03.2046
Norddeutsche	5.991.000,00 €	4.883.194,12 €	30.655,00 €	189.034,96 €	4.694.159,16 €	169	Kommunalkredit	0,637%	31.12.2049
I-Bank SH	1.218.900,00 €	983.039,29 €	3.185,11 €	47.643,01 €	935.396,28 €	170	Kommunalkredit	0,330%	30.12.2045
Deutsche Kreditbank AG	4.722.100,00 €	3.755.061,30 €	19.813,09 €	229.513,79 €	3.525.547,51 €		Kommunalkredit	0,540%	30.09.2041
I-Bank SH	1.443.200,00 €	1.321.892,71 €	40.057,02 €	43.619,70 €	1.278.273,01 €		Kommunalkredit	3,068%	30.09.2047
I-Bank SH	1.000.000,00 €	900.000,00 €	32.284,80 €	40.000,00 €	860.000,00 €		Kommunalkredit	3,700%	30.06.2048
I-Bank SH	2.571.200,00 €	2.378.360,00 €	79.714,43 €	128.560,00 €	2.249.800,00 €		Kommunalkredit	3,470%	30.06.2044
I-Bank SH	1.500.000,00 €	1.481.250,00 €	50.060,16 €	75.000,00 €	1.406.250,00 €		Kommunalkredit	3,490%	30.09.2045
Summe	39.127.200,00 €	25.575.639,06 €	533.180,89 €	1.654.177,01 €	23.921.462,05 €				
Hinweise:									
Bei dieser Aufstellung werden die tatsächlichen Werte aus getätigten Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des städtischen Haushalts dargestellt. Sie gibt somit einen Überblick über die vertraglichen Bindungen bzw. die vertraglichen Verpflichtungen der Stadt Tönning. Die Kredite der Eigenbetriebe sind in den Wirtschaftsplänen darzustellen bzw. dargestellt.									
Aus der Kreditermächtigung des Vorjahres besteht noch folgende Restkreditermächtigung:									
	556.800,00 €	Restkreditermächtigung 2024 lt. Jahresabschluss, Ermächtigungsübertragung							
zuzüglich	7.558.800,00 €	Ansatz 2025 = 7.558.800 € , davon genehmigt 7.558.800 €							
abzüglich	1.500.000,00 €	Kreditaufnahme in 2025 (s. o.Aufstellung, letzte Zeile vor der Summe)							
Zwischensumme	6.615.600,00 €	rechnerische Restkreditermächtigung 2025							
abzüglich	400.000,00 €	aufgrund Sperrvermerk Beteiligung Breitbandversorgung (Produkt 53601)							
Summe	6.215.600,00 €	Restkreditermächtigung 2025 (vorbehaltlich des Jahresabschlusses)							

2.4 Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Stadt Tönning jeweils zum 31. Dezember

gem. § 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO

Haushaltsjahre		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Kredite nach § 85 GO	1	Mio. €	24,9	24,6	25,7	25,6	34,1	38,8	43,4
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio. €	5,0	0,1	3,9	8,0	12,5	16,1	22,3
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	3	Mio. €	4,1	3,7	4,0	3,6	4,8	4,8	6,9
Kommunalunternehmen (>50 %) ³	4	Mio. €							6,5
andere Anstalten ⁴	5	Mio. €							
Zweckverbände (>50 %) ⁵	6	Mio. €							
Gesellschaften ⁶	7	Mio. €							
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio. €	34,0	28,4	33,6	37,2	51,4	59,7	72,6
	9	€/EW	7.063	5.899	6.980	7.727	10.677	12.401	15.081
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	10	Mio. €							
	11	Mio. €							
Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	12	Mio. €							
	13	Mio. €	34,0	28,4	33,6	37,2	51,4		
andere Gesellschaften ⁹	14	€/EW	7.063	5.899	6.980	7.727	10.677		
	15	Mio. €							
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	16	Mio. €							
kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰	17	Mio. €	0,2	0,2	0,4	0,9	1,1	1,9	2,8
Bürgschaften	18	Mio. €							
Treuhandvermögen ¹¹									
Stiftungen ¹²									

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

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

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

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

⁵ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anzuwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beiträgt

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

⁷ gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beiträgt (bis maximal 50 %; ansonsten Zeile 4)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anzuwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beiträgt

⁹ beiträgt (bis maximal 50 %; ansonsten Zeile 6)

¹⁰ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 93 Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, sowie diese noch nicht in Zeile 7 einzubeziehen sind

¹¹ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Zeilen 3 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

¹² Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite vom 1. Februar 2022

¹³ rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

2.5 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten

(ohne Umschuldung und Eigenbetriebe)

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahme	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachr.: Restkredit- ermächtig.
2022 - 2029	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist – 2022	24.882	1.443	1.377	24.948	5.210,53	182
Ist – 2023	24.948	1.000	1.363	24.585	5.089,14	2.571
Ist – 2024	24.585	2.571	1.481	25.675	5.333,39	557
Soll – 2025	25.675	1.500	1.599	25.576	5.312,76	6.216
Soll im Haushalts- jahr	25.576	6.216 + 4.186	1.862	34.116	7.086,83	---
Soll – 2027	34.116	6.932	2.244	38.804	8.060,66	---
Soll – 2028	38.804	7.177	2.627	43.354	9.005,82	---
Soll – 2029	43.354	2.855	2.845	43.365	9.007,89	---

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

		Stand zu Beginn des Vor- jahres in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse	0	0	0	0	0	0
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	0	0	0	450	0	450
1.3	Stellplatzrücklage	26	27	27	0	0	27
1.4	Zwischensumme zu 1	26	27	27	450	0	477
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	4.214	4.214	3.901	0	21	3.880
2.2	aufzulösende Zuweisungen	1.729	1.923	2.463	2.950	343	5.070
2.3	aufzulösende Beiträge	4.991	4.996	4.872	165	249	4.788
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0	0	0	0	0	0
2.5	Gebührenaussgleich	0	0	0	0	0	0
2.6	Treuhandvermögen	0	0	0	0	0	0
2.7	Dauergrabpflege	0	0	0	0	0	0
2.8	Sonstige Sonderposten	0	0	0	0	0	0
2.9	Zwischensumme zu 2	10.934	11.133	11.236	3.115	613	13.738
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	2.989	3.293	3.290	61	59	3.292
3.2	Beihilferückstellungen	487	612	597	12	12	597
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.4	Rückstellungen für später ent- stehende Kosten	0	0	0	0	0	0
3.5	Altlastenrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.6	Steuerrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.7	Verfahrensrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.8	Finanzausgleichsrückstellung	192	96	0	0	0	0
3.9	Instandhaltungsrückstellung	0	0	0	0	0	0
3.10	Rückstellungen für Verbind- lichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht be- kannt ist	0	0	0	0	0	0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
3.12	Zwischensumme zu 3	3.476	4.001	3.887	73	71	3.889

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushalts- jahr TEUR
I. Sondervermögen						
1) Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	1.790	1.790	100,00	± 0	± 0	± 0
2) Eigenbetrieb Tourist- und Freizeitbetriebe	795	795	100,00	- 1.484	- 2.341	- 2.033
II. Zweckverbände						
1) Wasserbeschaffungsverband Eiderstedt	0	0	0,00	0	0	0
III. Gesellschaften						
1) Volksbank Eiderst. e.G.		0,2		0	0	0
2) WOBAU Eiderstedt/ Dithmarschen e.G.		2,2		+ 0,1	+ 0,1	+ 0,1
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO	--	--	--	--	--	--
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ	--	--	--	--	--	--
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen	--	--	--	--	--	--

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

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe - in TEUR -	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres - in TEUR -
I. Bürgschaften			0	0
Summe			0	0
II. Verpflichtungen			0	0
Summe			0	0

2.9 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme

gem § 1 Abs. 2 Nr. 3 GerHVO

Haushaltsjahre	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage (bis 2023) / Ausgleichs-rücklage (ab 2024) am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme in %
2022		6.702	32	0	1.969	+970	+5.735	52.694	+10,88	+12,72
2023		6.702	38	0	999	+245	+5.986	46.771	+12,80	+14,33
2024		5.959	27	0	0	-4.230	+1.756	48.364	+3,63	+12,32
2025						-7.856				
2026						-7.709				
2027						-6.118				
2028						-6.202				
2029						-6.379				

2.10 Entwicklung des abgelaufenen Haushaltsjahres 2024

In der Haushaltsplanung belief sich der zu erwartende Jahresfehlbetrag 2024 im Ergebnisplan des Kernhaushaltes auf 4.599.100,00 €. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2024 weist dagegen einen rechnerischen Jahresfehlbetrag Höhe von 4.230.475,65 € aus. Dies ist eine Verbesserung des Jahresabschlusses gegenüber der Planung von 368.624,35 €. Hierbei ist allerdings zu berücksichtigen, dass 2024 eine Fehlbetragszuweisung des Landes für das Jahr 2022 in Höhe von 484.727,95 € ertragswirksam verbucht werden konnte. Es ergibt sich somit 2024 ein struktureller Jahresfehlbetrag von 4.715.203,60 €.

Per Saldo sind Festbetragskassenkredite in Höhe von 0,00 € in der Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln enthalten. Einschließlich der Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln in Höhe von -172.700,12 € und dem Anfangsbestand an Finanzmitteln von -63.277,73 € beläuft sich der Endstand der liquiden Mittel gemäß der Finanzrechnung zum 31.12.2024 auf -3.860.866,51 €. Dieser ist bilanziell folgendermaßen darzustellen: die liquiden Mittel belaufen sich gemäß Bilanzposition 2.4 auf der Aktivseite der Schlussbilanz 2024 auf 38.377,28 €. Sie beinhalten den laufenden Bankbestand zum Bilanzstichtag einschließlich der Umgliederung des negativen Bankbestandes bei der Nord-Ostsee Sparkasse zum Bilanzstichtag in Höhe von 3.899.243,79 € als Kassenkredit, der unter der Position 4.3 auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen ist.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2024 beträgt 48.364.472,74 € und weist somit eine Erhöhung von 1.593.467,20 € (+3,41 %) gegenüber der Vorjahresbilanz mit einem Stand von 46.771.005,54 € aus. Die Begründung ergibt sich auf der Aktivseite der Bilanz im Wesentlichen aus den Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von 3.185.393,27 € und den entsprechenden Zugängen beim Vermögen abzüglich der bilanziellen Abschreibungen von 1.401.687,16 € und Wertberichtigungen von 240.092,26 €. Da das Fremdkapital (46.608.568,54 €; +14,28 %) erneut geringer ausfällt als das Vermögen (48.364.472,74 €; +3,41 %), weist die Schlussbilanz 2024 folglich auf der Passivseite ein positives Eigenkapital in Höhe von 1.755.904,20 € aus, das gegenüber dem Vorjahr um 4.229.615,65 € (-70,66 %) geringer ausfällt. Die Begründung für die vorgenannte Verschlechterung ergibt sich aus dem Saldo aus Jahresfehlbetrag 2024 in Höhe von 4.230.475,65 € und Zugängen bei der Stellplatzrücklage von 860,00 €.

2.11 Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

<u>Kindertagesstätte</u>			
Erträge	2024	insgesamt:	1.396.809 EUR
Aufwendungen	2024	insgesamt:	<u>2.004.019 EUR</u>
		Fehlbetrag:	607.210 EUR
Kostendeckungsgrad			69,70 %
Erträge	2025	insgesamt:	1.446.800 EUR
Aufwendungen	2025	insgesamt:	<u>2.730.700 EUR</u>
		Fehlbedarf:	1.283.900 EUR
Kostendeckungsgrad			52,98 %
Erträge	2026	insgesamt:	1.507.100 EUR
Aufwendungen	2026	insgesamt:	<u>2.831.200 EUR</u>
		Fehlbedarf:	1.324.100 EUR
Kostendeckungsgrad			53,23 %

Parkeinrichtungen			
Erträge	2024	insgesamt:	110.042 EUR
Aufwendungen	2024	insgesamt:	<u>18.462 EUR</u>
		Saldo:	91.580 EUR
Kostendeckungsgrad			596,05 %
Erträge	2025	insgesamt:	110.900 EUR
Aufwendungen	2025	insgesamt:	<u>97.800 EUR</u>
		Saldo:	13.100 EUR
Kostendeckungsgrad			113,39 %
Erträge	2026	insgesamt:	109.700 EUR
Aufwendungen	2026	insgesamt:	<u>84.200 EUR</u>
		Saldo:	25.500 EUR
Kostendeckungsgrad			130,29 %

Märkte			
Erträge	2024	insgesamt:	7.320 EUR
Aufwendungen	2024	insgesamt:	<u>7.054 EUR</u>
		Saldo:	266 EUR
Kostendeckungsgrad			103,77 %
Erträge	2025	insgesamt:	8.000 EUR
Aufwendungen	2025	insgesamt:	<u>7.100 EUR</u>
		Saldo:	900 EUR
Kostendeckungsgrad			112,68 %
Erträge	2026	insgesamt:	7.600 EUR
Aufwendungen	2026	insgesamt:	<u>6.900 EUR</u>
		Saldo:	700 EUR
Kostendeckungsgrad			110,15 %

2.12 Verwendung der Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben 2026

2.158.200 Euro (Zentralitätsmittel)

	Zuschussbedarf bzw.	Interessenquote	Teilabdeckung (Mindestbetrag)
übergemeindliche Aufgaben	Gesamtaufwand (Euro)	70 % (Euro)	80 % (Euro)
21-24 Schulen	2.231.800	1.562.260	1.249.808
31521 Sozialstation	9.100	6.370	5.096
36601 Jugendzentrum	154.700	108.290	86.632
424 Eigene Sportstätten	341.800	239.260	191.408
551 Park- und Gartenanlagen	721.600	505.120	404.096
541 Gemeindestraßen	1.353.800	947.660	758.128
418 Bade- u. Kurbetrieb	2.033.300	1.423.310	1.138.648
Summen lfd. Verwaltungstätigkeit	6.846.100	4.792.270	3.833.816

2.13 Übersicht über kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Darstellung der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht
gem. § 1 GenehmigungsfreiheitsVO genehmigungsfrei gestellt sind
- in EUR -

Bezeichnung	Belastung im Haushaltsjahr					läuft aus am
	2025	2026	2027	2028	2029	
	0	0	0	0	0	
Summe	0	0	0	0	0	

2.14 Leistungen an Treuhandvermögen

Bezeichnung	Belastung im Haushaltsjahr - in EUR			Auswirkung auf die Verschuldung - in EUR		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
	172.418	725.000	200.000	172.418	725.000	200.000
Summe	172.418	725.000	200.000	172.418	725.000	200.000

2.15 Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände **(in EUR, v = vertraglich gebunden/Mitgliedschaft, f = freiwillig)**

Produktkonto	Bezeichnung	2024	2025	2026
11103.542901	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. (v)	9.806	13.000	13.000
12201.531816	Zuschuss an Diakonisches Werk für Streetworker Obdachlose (f)	8.150	12.500	12.500
12201.531817	Zuschuss an Diakonisches Werk für Projekt rollende Hilfen / Wohnungslosenhilfe (f)	0	0	14.200
27101.531804	Zuschuss an die Volkshochschule (f)	95	100	100
27201.531805	Zuschüsse an Büchereizentrale Flensburg (v)	782	800	800
27201.531803	Zuschuss f. d. dänische Büchereiwesen (f)	0	2.100	2.100
28101.531801	Zuschüsse f. Kindervogelschießen, Kinderfeste (f)	0	300	300
28101.531806	Zuschuss für musikalische Veranstaltungen (f)	0	300	300
28101.542901	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. (v)	0	100	100
36251.531809	Zuschüsse an Verbände und Vereine (f)	2.497	2.500	2.500
	Summe	21.330	31.700	45.900

2.16 Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

gem. § 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO

1	2	Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	22.519	25.807	27.203	26.067	26.634	27.231
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	325	247	267	271	275	280
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	2.175	2.352	2.316	2.351	2.386	2.422
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
	6	= bereinigte Aufwendungen	20.019	23.208	24.620	23.445	23.973	24.529
	7	Veränderung Vorjahr (in %)	20,52%	15,93%	6,08%	-4,77%	2,25%	2,32%
	8	Empfehlung (in %)	≤ 7,0 zu 2022	≤ 5,0 zu 2023	≤ 3,5 zu 2024	≤ 1,5	≤ 1,5	≤ 1,5
nachrichtlich:								
(448)	9	abzgl. enthaltene Aufwendungen, die durch Erträge aus Kostenerstattungen Dritter ausgeglichen werden (z. B. für Sozialzentrum und Schulaußenstelle ETS Friedrichstadt)	3.264	3.754	3.941	3.946	4.000	4.056
	10	Saldo	16.755	19.454	20.679	19.499	19.973	20.473
	11	Veränderung Vorjahr (in %)	28,36%	16,11%	6,30%	-5,71%	2,43%	2,50%

2.17 Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
Haushalts- jahre	Plan	Ist	In Abgang gestellt	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	16.767	3.755	3.194	9.818	5.479	0
2023	13.910	5.377	0	8.581	5.533	0
2024	12.099	3.185	2.076	6.838	3.925	0
2025	8.093	-	-	-	-	0
2026	7.015	-	-	-	-	0
2027	8.512	-	-	-	-	0
2028	8.397	-	-	-	-	0
2029	3.040	-	-	-	-	0

nachrichtlich 2026 gem. Krediterlass:				
Produkt	Konto	Bezeichnung	Betrag	Nrn. Krediterlass
11101	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	800,00 €	2.3.2
11101	783205	bewegl. Vermögen Gemeindeorgane	1.000,00 €	2.3.2
11101	783300	DV-Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Digitalmanagem.	1.000,00 €	2.3.2
11103	783107	IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto	30.000,00 €	2.3.2
11103	783110	bewegl. Vermögen Digitalmanagement, Stadtentwicklungsabt.	22.000,00 €	2.3.2
11103	783113	techn. Ausstattung Digitalmanagement, Stadtentwicklungsabt.	5.000,00 €	2.3.2
11103	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	2.000,00 €	2.3.2
11103	783205	bewegl. Vermögen Stadtentwicklungsabteilung	16.000,00 €	2.3.2
11103	783300	DV-Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Digitalmanagem.	3.500,00 €	2.3.2
11103	783302	IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	17.000,00 €	2.3.2
12601	783101	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	15.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2, VE 320.000 €
12601	783102	bewegl. Vermögen Feuerwehr Betriebstechnik	39.700,00 €	2.3.1 + 2.3.2
12601	783109	bewegl. Vermögen Feuerwehr, Betriebsausstattung	27.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
12601	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	3.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
12601	783204	Sammelposten techn. Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	43.500,00 €	2.3.1 + 2.3.2
12601	783205	Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.200,00 €	2.3.1 + 2.3.2
12601	785100	Anlagen im Bau; Feuerwehrgerätehaus Kating	0,00 €	2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3; VE 650.000 €
12601	785301	Auszahlungen aus sonst. Baumaßnahmen; Fahrradständer	12.000,00 €	2.3.2
12801	783112	Technische Anlagen des Katastrophenschutzes	110.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21101	783106	IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation ü. 1.000 Euro Netto	8.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21101	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	8.500,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21101	783205	Sammelposten Betriebsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	11.100,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21101	785100	Anbau neue Sporthalle Grundschule, Außenanlagen	200.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2 + 2.3.3
21102	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, OGS	2.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21102	783203	Sammelposten Betriebsausstattung Ganztagschule	1.700,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783106	IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto	16.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783109	bewegl. Vermögen Betriebsausst. Gemeinschaftsschule	8.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	18.200,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783204	Sammelposten techn. Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	1.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783205	Sammelposten Betriebsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	10.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783300	DV-Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	2.300,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783301	DV-Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	4.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	783302	IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	17.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
21821	785101	Anlagen im Bau ; Um- und Anbau Gemeinschaftsschule	3.000.000,00 €	2.3.1 + 2.3.3 (VE 2025 = 14.500.000 €)
24301	783102	Betriebstechnik, Geräte Mensa	1.500,00 €	2.3.2
24301	783200	Sammelposten Betriebsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	1.000,00 €	2.3.2
24301	783204	Sammelp. technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro)	1.000,00 €	2.3.2
31191	783205	Sammelposten Geschäftsausst. Sozialzentrum	8.000,00 €	2.3.2

31195	783205	Sammelp. Geschäftsausstattung Sozialzentrum - Wohngeld u. a	400,00 €	2.3.2
36501	783109	Betriebsausstattung städtische Kindertagesstätte	25.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
36501	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	1.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
36501	783205	Sammelposten Betriebsausst. städtische Kindertagesstätte	5.000,00 €	2.3.1 + 2.3.2
36601	783202	IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	1.200,00 €	2.3.2
36601	783204	Sammelposten über 250 Euro bis 1.000 Euro techn. Ausstattung	500,00 €	2.3.2
36601	783205	Sammelposten Betriebsausstattung Jugendzentrum	2.500,00 €	2.3.2
36601	783302	IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	1.700,00 €	2.3.2
42401	783204	Sammelposten technische Anlagen Sportzentrum	3.000,00 €	2.3.2
42401	783205	Sammelposten Betriebsausstattung Sportzentrum	800,00 €	2.3.2
42401	783302	IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	2.400,00 €	2.3.2
42402	785227	Sportplatz Fr. Ch., Bau Kunstrasenplatz	2.433.500,00 €	Infrastruktur, 2.3.2
51101	785226	Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Erschließung B 45 Olversum	70.000,00 €	Infrastruktur 2.3.4, VE = 105.000 €
51102	781700	Städtebauförderung; Stadtanteil Treuhandvermögen	200.000,00 €	Infrastruktur, 2.3.3 + 2.3.6
54101	785223	Anl. im Bau; Tiefbaumaßn.; Parkfl. am Friedhof Hgz.-Ph.-Allee	300.000,00 €	Infrastruktur, 2.3.2 + 2.3.3
54101	785225	Anl. im Bau; Tiefbaumaßn.; Radwegebau Olversum / Kating	100.000,00 €	Infrastruktur, 2.3.1 + 2.3.3, VE = 1,3 Mio.€
54101	785228	Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Radwegebau Badallee	100.000,00 €	Infrastruktur 2.3.1, VE 1,4 Mio.€
55101	783205	Park- und Gartenanlagen: Sammelposten Betriebsausstattung	3.000,00 €	2.3.2
55201	782110	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	96.000,00 €	Infrastruktur, 2.3.1
		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.015.000,00 €	
12601	681100	Feuerwehr, SBZ Land Feuerwehrgerätehaus Kating	450.000,00 €	
12601	681200	Feuerwehr, Investitionszuweisung vom Kreis	900,00 €	
42402	681000	Investitionszuweisungen vom Bund	1.825.000,00 €	
51101	682100	Grundstücksverkaufserlöse	158.000,00 €	
51101	688101	Erschließungsbeiträge	165.000,00 €	
52201	686830	Kapitalrückflüsse Wohnbauförderung	5.100,00 €	
54101	681100	aufzulösende Zuweisungen vom Land	150.000,00 €	
54101	681200	Investitionszuweisungen vom Kreis Nordfriesland	75.000,00 €	
		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.829.000,00 €	
		Saldo aus Investitionstätigkeit (Kreditbedarf)	-4.186.000,00 €	

3. Erläuterungen zu Produktkonten für das Haushaltsjahr 2026

1 Zentrale Verwaltung

Am 01.01.2010 trat der öffentlich-rechtliche Vertrag mit dem Amt Eiderstedt über die Bildung einer Verwaltungsgemeinschaft im Rahmen der Verwaltungsstrukturereform in Kraft. Entsprechend der veränderten Verwaltungsgliederung wurde daher im Haushaltsplan 2010 das Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung neu ausgewiesen. Die Produkte 11102 Hauptamt, 11121 Finanzabteilung, 12101 Statistiken / Wahlen, 12201 Ordnungsamt, 12202 Standesamt sowie 52101 Bauamt waren daher lediglich zum Ausweisen von Rechnungsergebnissen mit Haushaltsansätzen in Höhe von 0 € noch dargestellt worden, sind ab dem Haushaltsjahr 2013 jedoch endgültig weggefallen. Ab 01.01.2022 ist das Produkt 12201 Obdachlosenunterkünfte gebildet worden. Die Ansätze waren bisher in den Produkten 11103 und 111010 enthalten.

11101.526200 Gemeindeorgane: Aus- und Fortbildung, Umschulung

Der Haushaltsansatz 2025 beläuft sich auf 15.000 € und 2026 auf 10.000 €, da Schulungen anteilig aus 2025 neu veranschlagt worden sind. Hierin enthalten sind Schulungskosten für das Ratsinformationssystem, für das Videokonferenzsystem, für das Dokumentenmanagementsystem sowie sonstige Fortbildungsmaßnahmen. Der Planwert für 2028 ist aufgrund der Kommunalwahl auf 15.000 € erhöht worden.

11101.542100 Gemeindeorgane: Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

Der Haushaltsansatz 2026 ist aufgrund der neuen Entschädigungsverordnung auf 95.200 € erhöht worden.

11101.5431xx Gemeindeorgane: Geschäftsaufwendungen

Aufgrund der anstehenden Bürgermeisterwahl sind für das Jahr 2026 die Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen auf 17.000 € und die sonstigen Geschäftsaufwendungen auf 6.000 € erhöht worden.

11101.545800 Gemeindeorgane: Aufwandserstattung für Gemeindeglieder/in
an Diakonie

Für die Tätigkeit Gemeindeglieder/in sind in den Haushalt 2026 erstmals Erstattungen in Höhe von 30.000 € im Haushalt veranschlagt worden.

11103.521100 Stadtentwicklungsabteilung: Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Maßnahmen sind 2026 vorgesehen:

Schließsystem digitale Zylinder Innentüren	25.500,00 €	
Netzwerkverkabelung/ Elektroarbeiten	2.000,00 €	
Eingangstür Marktplatz	12.000,00 €	
Prüfung ortsfeste Anlagen	3.000,00 €	
Fassadenarbeiten (Reinigung und Streichen)	6.000,00 €	
allgemeine Unterhaltungsarbeiten	6.000,00 €	
Wartungen / Heizung / Lüftung / Sanitär / Aufzüge	10.000,00 €	64.500,00 €

11103.526200 Stadtentwicklungsabteilung: Aus- und Fortbildung, Umschulung

Der Haushaltsansatz 2026 beläuft sich auf insgesamt 39.000 €. Hierin enthalten sind 25.000 € für die erforderlichen fachlichen Aus- und Fortbildungsmaßnahmen der Mitarbeitenden, 2.500 € für Lehrgänge des Brandschutzbeauftragten, 3.500 € für Schulungen im Bereich Sicherheitsbeauftragung sowie 8.000 € für Schulungen im Bereich IT. Im Ansatz sind Neuveranschlagungen aus 2025 von ca. 25.800 € enthalten.

11103.526201 Stadtentwicklungsabteilung: Aus- und Fortbildung Personalrat

Für die Aus- und Fortbildung des Personalrats sind im Haushalt 2025 20.000 € und 2026 15.000 € in Ansatz gebracht worden. Davon sind rd. 12.600 € neu veranschlagt worden.

11103.526202 Stadtentwicklungsabteilung: Aus- und Fortbildung Schwerbehindertenvertretung

Für die Aus- und Fortbildung der Schwerbehindertenvertretung sind im Haushalt 2025 erstmals 5.000 € und für die Folgejahre jeweils 2.500 € in Ansatz gebracht worden.

11103.527122 Stadtentwicklungsabteilung: Aufw. für die Unterbringung von Flüchtlingen

Für die Flüchtlingsunterbringung sind 2026 40.000 € im Haushalt veranschlagt worden.

11103.531100 Stadtentwicklungsabteilung: Rückabwicklung Landeszuweisung

2026 werden aus nicht verbrauchten Fördermitteln Innenstadtprogramm rd. 155.000 € an das Land aus der Rückabwicklung aufzuwenden sein. Des Weiteren werden 87.300 € aus der Verwendung durch Aufwendungen der Tourist- und Freizeitbetriebe an diese zu erstatten sein (PK 11103.545501).

11103.542100 Stadtentwicklungsabteilung: Aufwendungen für die Betreuung von Flüchtlingen

Der Haushaltsansatz 2026 für die Betreuung von Flüchtlingen in der Fachstelle Migration Eiderstedt ist auf 40.000 € ermittelt worden.

11103.541100 Stadtentwicklungsabteilung: Personal-Nebenaufwendungen

Die Stadtvertretung hat auf der Grundlage des Beschlusses des Kommunalen Arbeitgeberverbandes vom 04.07.2024 beschlossen, den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Stadt Tönning eine Bezuschussung sogenannter Firmenfitnessmitgliedschaften des Arbeitgebers in Höhe von 30,00 € pro Monat zu gewähren (Gesundheitsbudget für Mitarbeitende der Stadt Tönning). Die Ansätze wurden entsprechend der Zuordnung der Mitarbeitenden unter der Kontierung 541100 auf die Produkte verteilt. Für das Haushaltsjahr 2026 wurden die Ansätze zeitanteilig für 6 Monate und ab 2027 jeweils für ein volles Jahr geschätzt. Im Produkt 11103 belaufen sich die Planansätze 2026 und 2027 ff. daher auf 4.500 € bzw. 9.000 €.

11103.545200 Stadtentwicklungsabteilung: Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände

Aufgrund des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen der Stadt Tönning und dem Amt Eiderstedt zur Bildung einer Verwaltungsgemeinschaft im Rahmen der Verwaltungsstrukturreform vom 11.06.2009 gingen die Dienstverhältnisse und die Arbeitsverhältnisse der Beschäftigten und

Auszubildenden mit Ausnahme derjenigen nach § 2 Absatz 2 des Vertrages mit Wirkung ab 01.01.2010 auf das Amt Eiderstedt über. Der Kostenausgleich, den die Stadt Tönning hierfür aufzuwenden hat, wird gemäß §§ 6 und 7 zum einen auf der Grundlage der Personalkosten und zum anderen auf der Grundlage der Sach- und Gemeinkosten entsprechend der jeweils aktuellen Empfehlungen der Kommunalen Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) bemessen. Nach einer Evaluierung steht eine Neufassung des Vertrages an.

Die pauschalierten Arbeitgeber-Brutto-Personalkosten 2026 errechnen sich auf voraussichtlich 824.200 €. Die Sachkosten für die Büroarbeitsplätze (Einrichtung und Ausstattung der Arbeitsplätze, Miete und Betrieb der Räume, Kosten für den Einsatz von Informationstechnik usw.) werden voraussichtlich in Höhe von 98.900,00 € zu erstatten sein. Die Gemeinkosten (verwaltungsweite für übergreifende Steuerungs- und Serviceleistungen, z. B. Personalamt, zentrale Dienste, Rechnungsprüfung, sowie interne Overheadkosten wie Amts- / Fachbereichsleitung, Schreibdienst etc.) belaufen sich für 2026 voraussichtlich auf 164.900 €. Insgesamt errechnet sich der Erstattungsbetrag 2026 an das Amt Eiderstedt für Personal-, Sach- und Gemeinkosten somit auf voraussichtlich 1.088.000 €. Die seit 2023 zudem separat erstatteten Personal-, Sach- und Gemeinkosten einer zusätzlichen Stelle im Ordnungsamt an das Amt Eiderstedt ist nunmehr entsprechend der Vertragsneufassung in vorgenanntem Betrag enthalten. Zuzüglich rd. 2.700 € für die Fischereiabgabeerhebung, 500 € an das Amt Nordsee-Treene für Vollstreckungstätigkeiten sowie ca. 4.800 € Anteil an das Amt Eiderstedt für die hauptamtliche Gleichstellungsbeauftragte beläuft sich der Haushaltsansatz 2026 auf insgesamt 1.096.000 €.

11103.543106 Stadtentwicklungsabteilung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

Der Haushaltsansatz 2026 ist auf 102.000 € veranschlagt worden. Hierin sind Gerichts- und Anwaltskosten von 15.000 €, Beratungshonorare für die Ausschreibung von Versicherungen in Höhe von 20.000 €, eine Bündelausschreibung Strom und Gas von 5.000 €, Aufwendungen für übergreifende Machbarkeitsstudien und Gutachten von 35.000 € einschließlich 5.000 € Mobilität, 15.000 € Mobilitätsaufwand sowie 12.000 € für eine Gefährdungsbeurteilung psychischer Belastungen am Arbeitsplatz enthalten.

11103.545700 Stadtentwicklungsabteilung: Erstatt. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit an priv. Unternehmen

Der Haushaltsansatz 2026 für Erstattungen ist hier auf 73.000 € veranschlagt worden. Hierin enthalten sind die Aufwendungen für den Datenschutzbeauftragten in Höhe von voraussichtlich 30.000 €, 40.000 € für die Digitalisierung der Bauakten und 3.000 € für das Projekt nette Toilette.

11103.0xxxxx Stadtentwicklungsabteilung: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Für den Bereich Digitalmanagement sind 2026 für Hard- und Software 32.500 € eingeplant. Im Bereich der IT sind für Windows- und Office- und Fachsoftwarelizenzen, Server- und Netzwerkhardware, Systemtelefone, Smartphones und Ersatzteile zusammen 49.000 € veranschlagt worden. Für sonstige Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden daneben zusammen 14.000 € angesetzt.

11122.521100 Liegenschaften: Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Maßnahmen sind 2026 vorgesehen:

Wartungen / Allgemeines	8.000,00 €	8.000,00 €

12201.521100 Obdachlosenunterkünfte: Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Maßnahmen sind geplant:

Malararbeiten / Ersatz Küchen	5.000,00 €	
Fassade / Türen	9.000,00 €	
Wartung Heizung / Lüftung	4.000,00 €	18.000,00 €

12201.531817 Obdachlosenunterkünfte: Zuschuss an Diakonisches Werk

Für das Projekt rollende Hilfen / Wohnungslosenhilfe sind für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 14.200 € als Aufwand in Ansatz gebracht worden.

12601.521100 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Maßnahmen sind 2026 vorgesehen:

Unterhaltung bei Bedarf Kating	3.000,00 €	
Fugensanierung Giebel, Eingangsbereich	15.300,00 €	
Malerarbeiten allgemein	5.000,00 €	
Umbau Raum für Industriewaschmaschine	5.500,00 €	
Wartungen Lüftung / Sanitär / Heizung	9.300,00 €	38.100,00 €

12601.522100 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Unterhaltung Feuerlöschteiche u. Hydranten

Folgende Maßnahmen sind 2026 vorgesehen:

allg. Wartungsarbeiten/ Reparaturen	8.000,00 €	
Reparaturen geplant durch WBV im Stadtgebiet	14.000,00 €	22.000,00 €

12601.01 + 08 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: IT-Bereich

Für den IT-Bereich sind 2026 an Investitionen für Hardware über 250 € bis 1.000 € netto 3.000 € geplant.

12601.071200 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge

Für das Jahr 2026 war ursprünglich die Anschaffung eines Gerätewagen-Logistik GW-L 1 mit 320.000 € sowie eines Anhängers für die Feuerwehr Kating mit 15.000 € geplant. Betreffend die Bereitstellung von Mitteln für Fahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr Tönning ergeben sich unter Berücksichtigung des vorgelegten und beschlossenen Fahrzeugkonzeptes folgende Änderungen:

Der Ansatz in 2026 ist von 335.000 EUR auf 15.000 EUR reduziert worden; die 320.000 EUR für einen Gerätewagen-Logistik werden im Ansatz im Haushalt 2028 bereitgestellt mit einer Verpflichtungsermächtigung in 2026. Im Haushalt 2029 ist ein Ansatz von 1.200.000 EUR für ein Drehleiterfahrzeug mit einer Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2027 aufzunehmen.

12601.072100 + 082100 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Betriebstechnik u. -ausstattung

Für 2026 sind für Betriebstechnik insgesamt 39.700 €, für Betriebsausstattung 27.000 € und für Sammelposten Betriebsausstattung 1.200 € eingeplant, zusammen somit 67.900 €.

12601.079100 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Sammelposten techn. Ausstattung

Für dringende Ersatzbeschaffungen von Einsatzschutzbekleidung (22.300 €) und Geräten (21.200 €) sind 2026 insgesamt 43.500 € veranschlagt worden. Der Aufwandsanteil der Einsatzschutzbekleidung ist zudem beim Produktkonto 12601.526100 mit zusammen 36.200 € geplant. Zuweisungen des Kreises Nordfriesland sind zusammen mit 15.400 € eingeplant.

12601.096100 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Anlagen im Bau; Feuerwehrgerätehaus Kating

Für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses Kating sind im Haushalt 2025 2.080.000 € veranschlagt worden. Die Stadtvertretung Tönning hat im Rahmen der Nachfinanzierung entsprechend der aktuellen Kostenberechnung für das Feuerwehrgerätehaus Kating beschlossen, im Haushalt 2026 weitere 650.000 € als Verpflichtungsermächtigung zu Lasten der Haushaltsjahre 2027 mit 100.000 € und 2028 mit 550.000 € zu veranschlagen. Zudem ist eine Sonderbedarfszuweisung in Höhe von 450.000 € im Haushalt 2026 unter dem Produktkonto 12601.202210 „Nicht aufzulösende Zuweisungen vom Land“ auszuweisen.

12601.096301 Feuerlöschwesen, Feuerwehren: Anlagen im Bau; Fahrradständer

Für die Errichtung eines Fahrradständers sind 12.000 € in den Haushalt 2026 aufgenommen worden.

12801.072500 Katastrophenschutz: technische Anlagen

Zur Ausstattung der erforderlichen Anlaufstellen für den Katastrophenfall sind für die Anschaffung von Mobilgeräten für die Notstromversorgung 95.000 € und für die Beheizung 15.000 € in den Haushalt 2026 eingeplant worden.

2 Schule und Kultur

Das Produkt 21101 **Grundschule** wurde 2009 im Haushalt als Ersatz für die Kombinierte Grund- und Hauptschule (21301) sowie die Förderschule (22101) neu veranschlagt. Auf der Aktivseite sind 2026

Mittel in Höhe von zusammen 11.100 € für die Betriebsausstattung sowie Hard- und Software im Bereich IT von zusammen 16.500 € auf der Basis der Empfehlung des Schul-, Kultur und Sportausschusses sowie der Mittelanmeldungen aus dem IT-Bereich eingeplant worden. Erforderlich sind ebenfalls als Fortsetzungsmaßnahme weitere 200.000 € für die Planung und Ausführung des Außenbereichs.

Ab dem Haushaltsjahr 2026 ist der Bereich offene Ganztagschule aus dem Produkt 21101 in die beiden neuen Produkte 21102 **Offene Ganztagschule Grundschule** und 21824 **Offene Ganztagschule Gemeinschaftsschule** umgeplant worden. Auf der Aktivseite sind 2026 im Produkt 21102 Mittel in Höhe von 1.700 € für die Betriebsausstattung sowie 2.000 € für Hardware im Bereich IT veranschlagt worden.

Die **Dänische Schule** wird ab dem Haushaltsjahr 2010 als Produkt 21302 geführt (bisher 21801). Die aufzuwendenden Schulkostenbeiträge 2026 wurden hier auf 89.900 € geschätzt.

Für **Gymnasien** werden die Schulkostenbeiträge 2026 im Produkt 21701 in Vorjahreshöhe auf 242.000,00 € geschätzt.

Bei der **Gemeinschaftsschule** (Produkt 21821) wurden die Anmeldungen 2026 der Schule auf der Basis der Empfehlung des Schul-, Kultur und Sportausschusses sowie des IT-Bereiches berücksichtigt und die Ansätze entsprechend angepasst. Auf der Aktivseite sind Mittel in Höhe von zusammen 76.500 € veranschlagt worden. Hiervon entfallen 6.300 € auf die DV-Software der Schule, 51.200 € auf Hard- und Software im IT-Bereich sowie 19.000 € auf Ersatzbeschaffungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Schule.

Auf der Grundlage des öffentlich-rechtlichen Vertrages mit der Stadt Friedrichstadt wurden 2010 ebenfalls die Produkte 21822 „**Gemeinschaftsschule – Außenstelle Friedrichstadt**“ sowie 21823 „Gemeinschaftsschule – Sportplatz Außenstelle Friedrichstadt“ neu in den Haushalt eingeplant. Um hier Doppelbilanzierungen bei der Stadt Friedrichstadt und der Stadt Tönning zu vermeiden, wurde 2019 in Abstimmung mit dem Gemeindeprüfungsamt vereinbart, dass die gesamten Aktiv- und Passivbestände im Bereich der Außenstelle aus der Bilanz der Stadt Tönning in die der Stadt Friedrichstadt überführt werden, die die nicht durch Zuweisungen Dritter gedeckten Investitionskosten getragen hat. Ab dem 01.01.2020 erfolgt daher im Vermögensbereich die Steuerung und Sachbearbeitung weiterhin bei der Stadt Tönning als Schulträgerin, die Zahlbarmachung und kostenneutrale Abrechnung mit dem Amt Nordsee-Treene dann durch das Amt Eiderstedt für die Stadt Tönning und die Anlagenbuchhaltung und Bilanzierung dann durch das Amt Nordsee-Treene für die Stadt Friedrichstadt. Eine Veranschlagung von Aktiv- und Passivveränderungen im Haushalt der Stadt Tönning entfällt daher ab dem Haushaltsjahr 2020. Für den Bereich der Ergebnisplanung / -rechnung bzw. der laufenden Verwaltungstätigkeit in der Finanzplanung / -rechnung bleibt alles wie bisher. Im Haushalt 2022 wurde die **Mensa Schulaußenstelle Friedrichstadt** erstmals separat in dem Produkt 24302 ausgewiesen, für die im Vermögensbereich die gleiche Regelung gilt wie für die Außenstelle Friedrichstadt der Gemeinschaftsschule.

Aufgrund veränderter Gesetzesgrundlagen werden die Schulkostenbeiträge ab 2012 nicht mehr nach Schülerpauschalen der jeweiligen Schulart ermittelt, sondern sie sind von den Schulträgern zu berechnen und gegenüber den Wohnortgemeinden geltend zu machen. Die Schulkostenbeiträge 2026 für Gemeinschaftsschulen wurden auf 36.000 € geschätzt.

21101.521100 Grundschule: Unterh. der Grundstücke u. baul. Anlagen

Folgende Unterhaltungsmaßnahmen sind im Bereich der Grundschule vorgesehen:

Malerarbeiten Klassenräume	8.000,00 €	
wiederkehrende Prüfungen / TÜV	5.000,00 €	
Prüfung ortsfeste Anlagen	3.500,00 €	
Instandsetzung Brandmeldeanlage	25.000,00 €	
Wartungen / Heizung / Sanitär / Aufzüge	10.000,00 €	51.500,00 €

<u>21102.521100</u>	<u>OGS Grundschule: Unterh. der Grundstücke u. baul. Anlagen</u>		
Malerarbeiten allgemein	3.500,00 €		
Zaunanlage	8.500,00 €		
Wartungen / Heizung / Sanitär / Aufzüge	5.000,00 €	17.000,00 €	

<u>21821.521100</u>	<u>Gemeinschaftsschule: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</u>		
Malerarbeiten Klassenräume	6.000,00 €		
Umrüstung LED-Beleuchtung	12.000,00 €		
Schließsystem digitale Zylinder und Blindzylinder	25.000,00 €		
Allgemeine Unterhaltung	25.000,00 €		
Unterhaltungsarbeiten Container	5.000,00 €		
Wartungen Heizung / Sanitär / Lüftung / Aufzug SIBE	25.000,00 €	98.000,00 €	

21821.096101 Gemeinschaftsschule: Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau ; Um- und Erweiterungsneubau Gemeinschaftsschule

Für diese Investitionsmaßnahme wurden insgesamt 15.500.000 € im Haushalt 2025 eingeplant. Hier-von entfallen entsprechend dem Baufortschritt 1.000.000 € auf das Haushaltsjahr 2025, 5.500.000 € auf 2026, 6.000.000 € auf 2027, 2.000.000 € auf 2028 und 1.000.000 € auf 2029. Zur Sicherung der Gesamtmaßnahme wurden für die Planjahre 2026 bis 2029 jeweils in Höhe der vorgenannten Planan-sätze Verpflichtungsermächtigungen eingeplant und genehmigt, die sich zusammen somit auf 14.500.000 € belaufen. Im Haushalt 2026 erfolgte entsprechend dem geschätzten Baufortschritt nun-mehr eine Veranschlagung von 3.000.000 € für 2026, 5.500.000 € für 2027, 5.000.000 € für 2028 und 1.000.000 € für 2029, insgesamt somit in Höhe der Verpflichtungsermächtigungen von 14.500.000 €.

24101.448200 Schülerbeförderung: Erstattungen des Kreises

Die Schülerbeförderungskosten 2026 wurden für Tönning auf Basis der Entwicklung im Vorjahr auf 113.200 € und die Erstattungen des Kreises entsprechend auf 1.000 € geschätzt. Für die Schulau-ßenstelle Friedrichstadt wurden 2011 zwecks höherer Abrechnungstransparenz außerplanmäßig je-weils separate Ergebnis- und Finanzrechnungskonten gebildet, die ab 2012 planmäßig ausgewiesen werden. Die nicht über Erstattungen des Kreises gedeckten Schülerbeförderungskosten werden hier jeweils mit der Stadt Friedrichstadt abgerechnet, so dass sich die Schülerbeförderung in diesem Be-reich haushaltsneutral darstellt.

24301.523202 Mensa: Fahrzeugleasing

Für den Warentransport ist anstelle eines Fahrzeugkaufs ein Fahrzeugleasing mit einem jährlichen Aufwand von 5.000 € geplant. Ab 2026 sind daher auch 6.000 € für die lfd. Aufwendungen der Fahr-zeughaltung veranschlagt worden.

24301.0xxxxx Mensa: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Für erforderliche Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und technischen Ausstattungsgegenständen wur-den zusammen 3.500 € im Haushalt 2026 veranschlagt.

25201 Stadtarchiv

Beim Produktkonto 25201.545700 sind 2025 einmalig 50.000 € an Aufwendungen für die fachliche Prüfung des Archivgutes auf Archivwürdigkeit eingeplant worden. Dieser Betrag ist 2026 neu veran-schlagt worden. Der Materialbedarf ist 2025 im Aufwand mit 5.000 € in Ansatz gebracht worden, da hier die Anschaffung von Kartons vorgesehen ist. Auch hier ist eine Neuveranschlagung für 2026 er-folgt. Der Ansatz für die Betriebsaufwendungen für erforderliche Schimmelpilzmessungen um 3.000 € erhöht.

27201 Stadtbücherei

Ab 30.12.2006 wird die Stadtbücherei als Betriebszweig des Eigenbetriebes Tourist- und Freizeitbe-triebe geführt. Im Haushalt verbleiben die Ansätze für die Bezuschussung des dänischen Bücherei-wesens und der Büchereizentrale, die sich 2026 auf 2.100,00 € bzw. 800 € belaufen.

28102.529117 Städtepartnerschaften: Aufwand Städtepartnerschaften

Der Haushaltsansatz 2026 ist gegenüber dem Vorjahr um 5.000 € reduziert worden.

3 Soziales und Jugend

Mit Wirkung ab 01.01.2005 wurden die Dienstgeschäfte des Sozialzentrums Südliches Nordfriesland in Tönning planmäßig aufgenommen. Die im Altbau des Rathauses hierfür geschaffenen anteiligen Räumlichkeiten standen zur Verfügung. Während der Bauphase des Rathausanbaues war man interimweise bis Ende November 2005 zusätzlich auf angemietete Büroflächen im Innenstadtbereich angewiesen. Die Stadt Tönning erhält als Ausgleich für Personal-, Sach-, Betriebs- und Raumkosten des Sozialzentrums pauschalierte Kostenerstattungen des Kreises. Für die entsprechenden restlichen Sozialaufgaben, die von der Stadt Tönning mit wahrgenommen werden, werden Kosten für die Gemeinden von den Verwaltungen im Sozialzentrumsbereich und von der Stadt in Höhe des Eigenanteils erstattet (PK 31195.448201). Ab Anfang 2007 erfolgte für das Sozialzentrum gegenüber der bisherigen Pauschalabrechnung eine spitze Kostenabrechnung mit dem Kreis Nordfriesland, damit dieser entsprechend mit dem Bund abrechnen konnte. Ab Mai 2011 sind die Personalkosten mit den Overheadanteilen weiterhin spitz, die Sach-, Betriebs- und Raumkosten jedoch wiederum aus Vereinfachungsgründen pauschal abzurechnen. Die Abrechnungsverfahren werden kreisseitig laufend an die gestiegenen Abrechnungsanforderungen des Bundes hinsichtlich der Transparenz im Zusammenhang mit Budgetvorgaben angepasst bzw. ersetzt. Da die Aufteilung auf die einzelnen Rechtsbereiche aus diesen Abrechnungen bereits ersichtlich ist und in das Berichtswesen einbezogen werden kann, sind die Produkte 31192 bis 31194 mit Ausnahme bis 2014 der Konten für den Stadtanteil an den Kosten der Unterkunft soweit entfallen und die bisherigen Ansätze ab 2012 im Produkt 31191 mit enthalten. Seit dem Abrechnungsjahr 2015 werden die Kosten aus dem Rechtsbereich SGB XII / Asylbewerberleistungsgesetz in der Abrechnung mit dem Kreis noch mit ausgewiesen, jedoch nicht mehr vom Kreis Nordfriesland erstattet. Die Erstattung erfolgt nunmehr durch die Umlandgemeinden und durch die Stadt Tönning in Höhe des Eigenanteils. Aufgrund einer Gesetzesänderung ist der Aufwandsanteil der Stadt an den Kosten der Unterkunft (Produkt 31193 2014 = 126.573,16 €) ab 2015 weggefallen.

31191 + 31195.521100 Sozialzentrum: Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen

Der Aufwand 2026 für die laufende bauliche Unterhaltung wurde für das Produkt 31191 auf 39.700 € und für das Produkt 31195 auf 3.000 € veranschlagt. Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Netzwerkverkabelung/ Elektroarbeiten	1.300,00 €	
Schließsystem digitale Zylinder (Innentüren komplett)	16.800,00 €	
Eingangstür Marktplatz	8.000,00 €	
Prüfung ortsfeste Anlagen	2.000,00 €	
allgemeine Unterhaltungsarbeiten	4.000,00 €	
Fassadenarbeiten (Reinigung und Streichen)	4.000,00 €	
Wartungen / Heizung / Lüftung / Sanitär / Aufzüge	6.600,00 €	42.700,00 €

31191.0xxxxx Sozialzentrum: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Für sonstige Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden zusammen 8.000 € als Sammelposten angesetzt.

31195.545206 Sozialzentrum-Wohngeld u. a.: Administration Wohngeldsoftware an den Kreis Nordfriesland

Für alle 7 Wohngeldstellen im Kreisgebiet sollen die Aufgaben der Administration der Software zentriert wahrgenommen werden. Diese Aufgabenerledigung wird auf zwei halbe Stellen in den Wohngeldstellen aufgeteilt. Für den Anteil der Wohngeldstelle Tönning sind 2026 daher in Vorjahreshöhe 8.000 € als Aufwand im Haushalt veranschlagt worden.

31195.0xxxxx Sozialzentrum-Wohngeld u. a.: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Für sonstige Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden 400 € als Sammelposten angesetzt.

31511.521100 Begegnungsstätte: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Haushaltsansatz für erforderliche Wartungs- und Unterhaltungsarbeiten ist auf 4.500 € ermittelt worden.

31512.461800 Seniorenhilfe: Zinserträge Testament Wiesner

Der Ansatz 2026 für Zinserträge aus dem Vermächtnis Wiesner beläuft sich auf 100 €. Die erzielten Erträge sind zweckgebundenen für die Seniorenhilfe und -betreuung zu verwenden. Aufgrund der stark gestiegenen Teilnehmerzahl 2025 gegenüber 2024 sind die Aufwandsansätze 2026 für Weihnachtsfeiern auf 4.000 € und für Seniorenfahrt / -fest auf 3.000 € angehoben worden.

36501.432100 Städtische Kindertagesstätte: Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Die städtische Kindertagesstätte weist für das Jahr 2026 eine Unterdeckung in Höhe von 1.317.600 € aus. Hierbei muss berücksichtigt werden, dass durch das Angebot der Krippenplätze mehr Personal vorgehalten werden muss. Die hierdurch erhöhten Personalkosten können durch die Elternbeiträge nur zum Teil aufgefangen werden. Für 2013 waren vor allem im Personalbereich erhöhte Aufwendungen vorgesehen, da aufgrund des Rechtsanspruches auf einen Krippenplatz mit der Einrichtung einer zusätzlichen Gruppe zu rechnen war. Die Personalkosten 2026 wurden einschließlich der Veränderungen im Stellenplan und der zu erwartenden Tarifierhöhung hochgerechnet. Für 2026 wird mit einem Gebührenaufkommen in Höhe von 213.400 € gerechnet. Nach der gesetzlichen Neuregelung zur Kindertagesstättenfinanzierung sind die Erträge aus Zuweisungen für den KiTa-Betrieb 2026 mit 1.278.200 € und die Aufwendungen aus der Zuweisung der Wohnsitzanteile an den Kreis Nordfriesland für die Kinder aus Tönning, die die städtische Kindertagesstätte besuchen, mit 362.000 € auf der Grundlage der Vorjahresentwicklung geschätzt worden.

36501.521100 Städtische Kindertagesstätte: Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

allg. Unterhaltungsarbeiten	7.000,00 €	
Pflege + Verbesserung Entwässerung Außenanlagen	13.000,00 €	
Sonnenschutz + Fluchttor im Außengelände	5.500,00 €	
Malerarbeiten allgemein	3.500,00 €	
Schließsystem digitale Zylinder und Blindzylinder	23.000,00 €	
RS Türen + Prüfung ortsfeste Anlagen	2.800,00 €	
Wartungen Heizung / Sanitär / Lüftung/ Brandm.	8.000,00 €	62.800,00 €

36501.0xxxxx Städtische Kindertagesstätte: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Im Bereich der IT sind für Hardware 1.000 € veranschlagt worden. Für Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden daneben 5.000 € als Sammelposten angesetzt. Aus den Mittelanmeldungen für die Kindertagesstätte sind außerdem 25.000 € für allg. Sonnenschutz Außengelände in den Haushalt 2026 eingeplant worden.

36502 Kindergärten / Kindertagesstätten

Nach der gesetzlichen Neuregelung zur Kindertagesstättenfinanzierung sind die Erträge aus Zuweisungen des Kreises für die anderen Kindertagesstätten und die Aufwendungen aus der Weiterleitung als Zuschuss für die anderen Kindertagesstätten 2026 auf der Grundlage der Vorjahresbeträge auf 1.632.800 € sowie die Aufwendungen aus der Zuweisung der Wohnsitzanteile an den Kreis Nordfriesland für die Kinder aus Tönning, die die anderen Kindertagesstätte besuchen, auf 546.800 € geschätzt worden. Aufgrund des vertraglichen Defizitausgleichs an den an den ADS-Kindergarten und den integrativen Kindergarten werden 2026 voraussichtlich 155.400 € bzw. 99.400 € aufzuwenden sein. Der Haushaltsansatz für Kostenerstattungen an den Kreis Nordfriesland im Bereich der Tagespflegekosten ist in Höhe des Vorjahresansatzes auf 26.400 € geschätzt worden.

36601.521100 Jugendzentrum: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Prüfung ortsfeste Anlagen	1.500,00 €	
Elektroarbeiten	1.300,00 €	
Wartungen Heizung / Sanitär	1.500,00 €	4.300,00 €

36601.0xxxxx Jugendzentrum: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Im Bereich der IT sind 2026 für Ersatzbeschaffungen von Software, Lizenzen und Hardware 2.900 € veranschlagt worden. Als Sammelposten für die technische Ausstattung sind 500 € eingeplant. Für sonstige Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden daneben 2.500 € als Sammelposten angesetzt. Beim Produktkonto 36601.527105 ist der Aufwandsanteil für

Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände auf 4.000 € ermittelt worden, da hier Möbel und Spiele zu ersetzen sind. Davon sind ca. 1.500 € neu veranschlagt worden.

36602.522100 Kinderspielplätze: lfd. Unterhaltung der Kinderspielplätze

Folgende Arbeiten sind erforderlich:

Sandaustausch / -reinigung / Herrichtung	5.000,00 €	
Jährliche Sicherheitsprüfung / allg. Wartungsarbeiten	3.500,00 €	8.500,00 €

36602.527105 Kinderspielplätze: lfd. Unterhaltung der Spielgeräte

Für Reparaturarbeiten an den Spielgeräten sind 4.000 € im Haushalt 2026 veranschlagt worden.

4 Gesundheit und Sport

41801.531501 Tourist- u. Freizeitbetriebe: Verlustabdeckung

Es wird auf den Wirtschaftsplan 2026 verwiesen. Der Ansatz im städtischen Haushalt für die Verlustabdeckung 2026 der Tourist- und Freizeitbetriebe beläuft sich auf 2.033.300 €.

42401.521100 Sportzentrum Rieper Weg: Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Arbeiten sind erforderlich:

Malerarbeiten allgemein	1.000,00 €	
Schließsystem digitale Zylinder und Blindzylinder	10.000,00 €	
Zaun Richtung Bansiner Weg	3.500,00 €	
Außenanlagen / Parkflächen	6.000,00 €	
Außenanlag. + Reinigung + Moosentf. + Rissanierung Rundlaufbahn	9.500,00 €	
Heizung/ Wartungen/ Sanitär/ wiederk. Prüfung	8.000,00 €	38.000,00 €

42401.0xxxxx Sportzentrum Rieper Weg: Aktiva, immaterielles und bewegliches Vermögen

Für die erforderliche Ersatzbeschaffung von Arbeitsgeräten für den Hausmeister sind 3.000 € für 2026 im Haushalt veranschlagt worden. Für sonstige Ersatzbeschaffungen von Mobiliar und Ausstattungsgegenständen wurden daneben 800 € als Sammelposten angesetzt. Im Bereich der IT sind für Ersatzbeschaffungen von Software 2.400 € veranschlagt worden.

42401.096200 Sportzentrum Rieper Weg: Neubau eines Sportplatzes

In der mittelfristigen Finanzplanung der Vorjahre war für 2026 der Bau eines neuen Sportplatzes mit geschätzten Kosten in Höhe von 2.000.000 € vorgesehen. Diese Maßnahme ist im Haushalt 2026 gestrichen worden.

42402.521100 Sportplatz Friedrichstädter Ch.: Unterh. der Grundstücke und baul. Anlagen

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

allgemeine Unterhaltung	2.500,00 €	
Erneuerung Garagentor	3.500,00 €	
Fenstertausch Kabinen	5.000,00 €	
Wartungen Heizung / Sanitär	2.000,00 €	13.000,00 €

42402.096227 Sportplatz Friedrichstädter Ch.: Bau Kunstrasenplatz

Für die Schaffung eines Kunstrasenplatzes sind 2.433.500 € bei einer Förderung durch Zuweisung des Bundes von 1.825.000 € in den Haushalt 2026 eingeplant worden. Für die Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen ist entsprechend der Abschreibungstabelle von einer Nutzungsdauer von 10 Jahren auszugehen.

5 Gestaltung der Umwelt

51101.543106 Städteplanung, Vermessung, Bauordn.: Gerichts-, Rechtsanwalts- und ähnliche Aufwendungen

Da deutlich mehr Bauleitverfahren laufen als bisher, wurde dieser Ansatz 2024 für begleitende Dienstleistungen der Bauleitplanung und Gutachten separat vom bisherigen Konto 543108 eingeplant. Im Haushalt 2026 sind hierfür 60.000 € veranschlagt worden.

51101.543108 Städteplanung, Vermessung, Bauordn.: Aufwand Dritter Pläne u. Vermessung

Der Haushaltsansatz 2026 beläuft sich auf insgesamt 285.000 €, die neu veranschlagt worden sind. Folgende Beträge sind hierin enthalten:

Fortführung Vermessungen Kataster (GIS/ Straßennetz)	15.000 €
Pläne und Vermessungen allgemein	10.000 €
Ausgaben für Änderungen von B-Plänen / F-Plan	260.000 €

51101.543112 Städteplanung, Vermessung, Bauordn.: Aufwendungen für übergeordnete Pläne und Vermessungen

Für die Erstellung einer Wärme- und Kälteplanung sowie einer Lärmaktionsplanung sind 2026 5.000 € und für ein Handlungskonzept Starkregen 15.000 € in den Haushalt eingeplant worden.

51101.545300 Städteplanung, Vermessung, Bauordn.: Aufwendungen für Ausgleichsmaßnahmen, Ökopunkte

Für Ausgleichsmaßnahmen bzw. Ökopunkte bei neuen Baugebieten sind 2026 insgesamt 190.000 € in den Haushalt eingeplant worden.

51101.096218 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung: Anl. im Bau; Tiefbaumaßnahmen – Erschließung B 45 Olversum - Planungskosten

Für diese Maßnahme sind 70.000 € für 2026 und 105.000 € für 2027 veranschlagt worden. Über den Planwert 2027 ist im Haushalt 2026 eine Verpflichtungsermächtigung eingeplant.

51102.199507 Stadtsanierung / Städtebauförderung: Investitionszuschüsse an Treuhandgesellschaft

Der städtische Eigenanteil als Investitionszuschuss im Rahmen der Städtebauförderung wurde durch die Treuhandgesellschaft auf 200.000 € ermittelt.

53101.451100 Elektrizitätsversorgung: Konzessionsabgaben

Der Ertragsansatz 2026 ist in Höhe der Vorjahresvorauszahlungen auf 135.300 € geschätzt worden.

53201.451100 Gasversorgung: Konzessionsabgaben

Der Ertragsansatz 2026 ist in Höhe der Vorjahresvorauszahlungen auf 23.000 € geschätzt worden.

53401.451100 Fernwärmeversorgung: Konzessionsabgaben

Der Ertragsansatz 2026 wurde auf der Basis der Vorjahreszahlen auf 1.300 € geschätzt.

53601.111100 + 543106 Breitbandversorgung: Beteiligungen

Die im Haushalt 2025 veranschlagten Herstellungskosten für das Breitbandnetz in Tönning beliefen sich auf 3.700.000 €. Davon entfallen 400.000 € auf die Planung / Vorvermarktung im Haushaltsjahr 2025 und 3.300.000 € auf das Haushaltsjahr 2026. Die Mittel sollten durch eine Erhöhung der Gesellschafteranteile an der BBNG bereitgestellt werden. Zur Sicherung der Gesamtmaßnahme wurde im Haushalt 2025 in Höhe des Planansatzes 2026 von 3.300.000 € eine Verpflichtungsermächtigung eingeplant. Die kommunalaufsichtliche Kreditgenehmigung für den Ansatz 2025 und die Genehmigung der Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 wurden erteilt. Über die 400.000 € im Haushaltsjahr 2025 für die Planung / Vorvermarktung hat die Stadtvertretung einen Sperrvermerk beschlossen. In der Haushaltsplanung 2026 sind die 3.300.000 € ausgeplant worden. Stattdessen sind beim PK 53601.543106 Aufwendungen in Höhe von 50.000 € für eine Markterkundung veranschlagt worden.

53701.448200 Abfallbeseitigung: Erstattungen vom Kreis Nordfriesland

Mit Wirkung ab 01.01.94 hatte der Kreis Nordfriesland die Aufgabe Abfallbeseitigung „einheitlich auf sich zurück übertragen“. Per vertraglicher Regelung nimmt die Stadt Tönning nur noch bestimmte Verwaltungsaufgaben wahr. Die Gebührenkalkulation erfolgt durch den Kreis. Für die Verwaltungstätigkeiten erhielt die Stadt Tönning ab 1994 eine Kostenerstattung. Der Haushaltsansatz 2026 ist auf 31.800 € geschätzt worden.

54101.522100 Straßen, Wege und Plätze: Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Reparaturen/ Asphaltflickarb. Straßen u. Gehwege	50.000,00 €	
Asphaltdeckenerneuerungen im Stadtgebiet	95.000,00 €	
Rep. RW-Abläufe und Schachtköpfe in Straßen	13.000,00 €	
Rep. Borde u. Gehwegabsenkungen in Straßen	10.000,00 €	
Pflasterungen für Instandhaltung Geh/ Radwege	181.000,00 €	
Rissverfüllungen/ Splittungen/ Oberflächenbeh.	11.000,00 €	
Brückenprüfungen, Kleinreparaturen, Unvorherges.	30.000,00 €	390.000,00 €

54101.522103 Straßen, Wege und Plätze: lfd. Unterhaltung der Wirtschaftswege

2026 sind geplant:

Neuprofilierung Wirtschaftsweg	85.000,00 €	
Reparaturen an Plattenspuren / Banketten	30.000,00 €	
Prüfung/ Rep. Holzbrücke Kat. Watt	7.000,00 €	
Böschungen / Bisamschäden	14.000,00 €	
Allg. Unterhaltung/ Unvorhergesehenes	13.000,00 €	149.000,00 €

54101.522104 Straßen, Wege, Plätze: Laufende Unterhaltung Straßenbeleuchtung

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Material f. Ern. Kabel/ Verteilerkästen/ Dämm.schaltern	10.000,00 €	
Ersatz/ Erneuerung Lampenköpfe/ LED	20.000,00 €	
Ersatz/ Erneuerung Masten/ Kabel	25.000,00 €	
Vertrag Lampennetzunterhaltung	30.000,00 €	
Allg. Unterhaltung/ Unvorhergesehenes	25.000,00 €	110.000,00 €

54101.096219 Straßen, Wege und Plätze: Anlagen im Bau; Ausbau Osterstraße

In der Haushaltsplanung 2024 ist die Maßnahme in das Haushaltsjahr 2025 mit 1.000.000 € verschoben worden. Im Haushalt 2025 sind für die Planung 200.000 € veranschlagt worden und für die Ausführung der Maßnahme sind in der mittelfristigen Planung jeweils 350.000 € in den Jahren 2027 bis 2029 vorgesehen. Diese Werte wurden in der Haushaltsplanung 2026 unverändert übernommen.

54101.096223 Straßen, Wege und Plätze: Anl. im Bau; Tiefbaumaßn. Parkfläche am Friedhof Herzog-Philipp-Allee

Im Haushalt 2025 wurden Planungskosten in Höhe von 50.000 € eingeplant. Für die Umsetzung der Maßnahme sind 300.000 € im Haushalt 2026 veranschlagt worden.

54101.096225 Straßen, Wege und Plätze: Anl. im Bau; Tiefbaumaßn. Radwegebau Olversum / Kating

Für diese Maßnahme wurden Planungskosten in Höhe von 50.000 € in den Haushalt 2025 eingeplant. Im Haushaltsplan 2026 sind für die Umsetzung 100.000 € für 2026, 800.000 € für 2027 und 500.000 € für 2028 veranschlagt worden. Zu Lasten der Haushaltsjahre 2027 und 2028 sind 2026 dabei Verpflichtungsermächtigungen in Höhe der jeweiligen Planwerte eingeplant. Es sollen Zuweisungsmittel von 60 % über ein Landesprogramm und von 30 % vom Kreis Nordfriesland eingeworben werden.

54101.096228 Straßen, Wege und Plätze: Anl. im Bau; Tiefbaumaßn. Radwegebau Badallee

Im Haushaltsplan 2026 sind für diese Maßnahme 100.000 € für 2026, 750.000 € für 2027 und 650.000 € für 2028 veranschlagt worden. Zu Lasten der Haushaltsjahre 2027 und 2028 sind 2026 dabei Verpflichtungsermächtigungen in Höhe der jeweiligen Planwerte eingeplant. Es sollen Zuweisungsmittel von 60 % über ein Landesprogramm und von 30 % vom Kreis Nordfriesland eingeworben werden.

55101.522100 Park- und Gartenanlagen: Laufende Unterhaltung der Anlagen u. Einrichtungen

Folgende Arbeiten sind vorgesehen:

Kronenbeschnitt u. -sicherungen im Stadtgebiet	5.000,00 €	
Stubbenfräsungen / Nachpflanzungen	4.000,00 €	
Allgemein Unterhaltung/ Wegereparaturen	7.000,00 €	16.000,00 €

55101.522102 Park- und Gartenanlagen: Laufende Unterhaltung von Stadtwald und Grüngürtel

Durchforstungsarbeiten Frühjahr	4.000,00 €	
Unterh. Waldwege / Rohrquerungen / Seitengräben	6.000,00 €	
Allgemein Unterhaltung/ Nachpflanzung	3.000,00 €	13.000,00 €

55101.545500 Park- und Gartenanlagen: Erstatt. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes

Im Haushaltsjahr 2026 werden entsprechend des Wirtschaftsplanes für erbrachte Leistungen des Baubetriebshofs insgesamt voraussichtlich 1.504.100 € (2025: 1.391.500 €) aus dem städtischen Haushalt an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung, Betriebszweig Baubetriebshof, abzuführen sein. Bei der Verteilung auf die Produkte wurden die Einsatzzeiten aus der letzten Jahresabrechnung zugrunde gelegt. Für das Produkt 55101 ergibt sich somit ein Anteil 2026 in Höhe von voraussichtlich 693.100 €.

55101.089100 Park- und Gartenanlagen: Betriebsausstattung

Für die erforderliche Ersatzbeschaffung von Sitzbänken und Papierkörben sind für das Haushaltsjahr 2026 als Sammelposten insgesamt 3.000 € eingeplant worden.

55201.527105 Wasserläufe, Wasserbau: Betriebsaufwendungen Pegelstandssensoren

Für die Wartung und den Betrieb der Pegelstandssensoren ist ab dem Haushaltsjahr 2025 ein jährlicher Aufwand von 5.000 € veranschlagt.

55201.041100 Wasserläufe, Wasserbau: Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Für erforderliche Grabenaufweitungen im Bereich des Baugebietes 34 ist im Haushalt 2026 der Grunderwerb von Ausgleichsflächen mit einem Ansatz von 96.000 € eingeplant.

55301.531801 Bestattungswesen: Zuschuss a. d. Kirchenkreis zur Unterhaltung der Friedhöfe

Aufgrund der kommunalen Aufgabenstellung im Bestattungswesen wurde mit dem Kirchenkreis Nordfriesland ein Vertrag geschlossen, der eine Beteiligung an der Unterhaltung der Friedhöfe im Rahmen einer Defizitabdeckung vorsieht. Für das Haushaltsjahr 2026 ist entsprechend des Wirtschaftsplans 2026 des Friedhofswerkes für die Tönninger Friedhöfe von einem Haushaltsansatz in Höhe von 76.100 € auszugehen.

57101.545207 Sonstige Wirtschaftsförderung: Erstattung Stadtanteil Projektkompass Kommune an das Amt Viöl

Zur Finanzierung des zukünftigen Projektkompass Kommune (aktuell Förderscouting Plattform) ist ein städtischer Anteil in Höhe von 2.000 EUR in den Haushalt 2025 aufgenommen worden. Für 2026 und die Folgejahre wird sich der Anteil auf voraussichtlich jeweils 3.000 € belaufen.

57302.521100 Dorfzentrum Kating: Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Folgende Unterhaltungsarbeiten sind vorgesehen:

allgemeine Unterhaltung bei Bedarf	5.000,00 €	
Prüfung ortsfeste Anlagen	1.500,00 €	
Wartungen / Sanitär / allg.	2.000,00 €	8.500,00 €

6 Zentrale Finanzleistungen

61101.401100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Grundsteuer A

Im Rahmen der Grundsteuerreform ist der aufkommensneutrale Hebesatz der Stadt Tönning für 2025 vom Land auf 407 % ermittelt und von der Stadt entsprechend festgesetzt worden. Für 2026 bleibt

der Hebesatz unverändert. Das Aufkommen 2026 aus der Grundsteuer A ist in Höhe von 57.100 € veranschlagt worden.

61101.401200 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Grundsteuer B

Im Rahmen der Grundsteuerreform ist der aufkommensneutrale Hebesatz der Stadt Tönning für 2025 vom Land auf 532 % ermittelt und von der Stadt entsprechend festgesetzt worden. Für 2026 bleibt der Hebesatz unverändert. Das Aufkommen 2026 aus der Grundsteuer B ist in Höhe von 729.200 € veranschlagt worden.

61101.401300 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Gewerbesteuer

Unter Zugrundelegung des ab 01.01.2019 um 10 Prozentpunkte erhöhten Mindesthebesatzes für Fehlbetragszuweisungsempfänger von 380 % wird das Aufkommen aus den Gewerbesteuer-Vorauszahlungen 2026 auf der Grundlage der vorliegenden Messbetragsbescheide der Finanzämter sowie voraussichtlicher Abrechnungen der Vorjahre zusammen auf 2.902.000 € geschätzt.

61101.402100 Steuern, allg. Zuw., allg. Umlagen: Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Haushaltsansatz 2026 wurde auf 2.255.10 € errechnet. Es wird dabei gemäß Haushaltserlass 2026 von einem geschätzten Gesamtanteil der Gemeinden in Höhe von 1.850 Mio.€ ausgegangen. Die Schlüsselzahlen zur Aufteilung dieses Betrages werden turnusgemäß für die Jahre 2024 bis 2026 überprüft. Als neue Schlüsselzahl für Tönning ist 0,0012190 (bisher 0,0012098; +0,76 %) für die Berechnung des Stadtanteils zugrunde zu legen.

61101.402200 Steuern, allg. Zuw., allg. Umlagen: Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Haushaltsansatz 2026 wurde auf 342.400 € errechnet. Es wird dabei gemäß Haushaltserlass 2026 von einem geschätzten Gesamtanteil der Gemeinden in Höhe von 247 Mio.€ ausgegangen. Die Schlüsselzahlen zur Aufteilung dieses Betrages werden turnusgemäß für die Jahre 2024 bis 2026 überprüft. Als neue Schlüsselzahl für Tönning ist 0,001386573 (bisher 0,001206760; +14,9 %) für die Berechnung des Stadtanteils zugrunde zu legen.

61101.403200 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Hundesteuer

Seitens des Innenministeriums soll als Mindestanforderung an Fehlbetragszuweisungsgemeinden zur Ausschöpfung der Einnahmequellen eine Hundesteuer ab 2015 in Höhe von 120,00 € pro Jahr erhoben werden. Seit 2014 beträgt der Hundesteuersatz in Tönning 130,00 € pro Hund und Jahr.

61101.403400 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Zweitwohnungssteuer

Aufgrund der veränderten Rechtsprechung zum Steuermaßstab wurde die Zweitwohnungssteuersatzung 2024 mit Rückwirkung zum 01.01.2019 neu gefasst. Auf der Grundlage der Vorjahresveranlagungen ist der Haushaltsansatz 2026 auf 270.700 € ermittelt worden.

61101.405100 Steuern, allg. Zuw., allg. Umlagen: bedarfsunabh. Zuweisung nach § 32 FAG

Der Haushaltsansatz 2026 wurde auf 237.200 € errechnet. Es wird dabei gemäß Haushaltserlass 2026 von einem geschätzten Gesamtanteil der Gemeinden in Höhe von 194,6 Mio.€ ausgegangen. Für die Berechnung ist die Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer zugrunde zu legen.

61101.411100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisung 2026 errechnet sich auf der Grundlage des Haushaltserlasses, der Entwicklung der eigenen Steuerkraft und der Änderungen im Finanzausgleich (siehe Nr. 1.2 des Vorberichts) auf 2.117.400 €.

61101.411200 Steuern, allg. Zuw., allg. Umlagen: Schlüsselzuw. f. übergemeindliche Aufgaben

Die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben für ein Unterzentrum mit Teilfunktionen eines Mittelzentrums belaufen sich gemäß Haushaltserlass 2026 auf voraussichtlich 2.158.200 €.

61101.534100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Gewerbesteuerumlage
Der Gewerbesteuerumlagesatz wurde ab 2020 durch Wegfall der Erhöhungen für den Solidarpakt und den Fonds Deutsche Einheit (FDE) auf 35,0 % gesenkt. Aufgrund des geschätzten Gewerbesteueraufkommens errechnet sich die aufzuwendende Umlage 2026 auf 267.300 €.

61101.537200 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen: Kreisumlage
Der Kreisumlagesatz von 37,5 % der Finanzkraftmesszahl (= Steuerkraftmesszahl plus Schlüsselzuweisungen) wurde 2021 in Verbindung mit der Einführung einer differenzierten Kreisumlage reduziert. 2022 erfolgte eine weitere Reduzierung der differenzierten Kreisumlage. Auf dieser Basis mit einem Kreisumlagesatz 2026 von voraussichtlich weiterhin 33,45 % der Steuerkraftmesszahl und 22,70 % der Schlüsselzuweisungen errechnet sich die aufzuwendende Kreisumlage 2026 der Stadt auf 2.316.200 €.

4. Budgets, Deckungs- und Zweckbindungsringe

Übersicht über die gebildeten Budgets
gem. § 1 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO-Doppik

A. Ergebnisplan

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne

11101, 11103, 11122, 12201, 12601, 12801, 21101, 21102, 21302, 21701, 21821, 21822, 21823, 21824, 24101, 24301, 24302, 25101, 25201, 27101, 27201, 28101, 28102, 31191, 31195, 31511, 31512, 31521, 33101, 36221, 36251, 36501, 36502, 36601, 36602, 41801, 42401, 42402, 42403, 51101, 51102, 52201, 53101, 53201, 53401, 53601, 53701, 54101, 54501, 54601, 55101, 55102, 55201, 55301, 57101, 57301, 57302, 61101 und 61201

jeweils ein Budget.

B. Finanzplan

(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)

Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne

11101, 11103, 12601, 12801, 21101, 21102, 21821, 24301, 31191, 31195, 36501, 36601, 42401, 42402, 51101, 51102, 54101, 55101 und 55201

jeweils ein Budget.

Es gelten folgende Deckungs- und Zweckbindungsringe:

Festgelegte Deckungsringe (zugeordnete Produktkonten gem. Produktkontenübersicht)	
Nr.	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung und Service - 11101 Gemeindeorgane (E)
1111	Verwaltungssteuerung und Service - 11101 Gemeindeorgane (F)
1116	Verwaltungssteuerung und Service - 11122 Liegenschaften (E)
1117	Verwaltungssteuerung und Service - 11122 Liegenschaften (F)
1118	Verwaltungssteuerung und Service - 11103 Stadtentwicklungsabteilung (E)
1119	Verwaltungssteuerung und Service - 11103 Stadtentwicklungsabteilung (F)
1220	Ordnungsangelegenheiten - 12201 Ordnungsamt (E)

1221 Ordnungsangelegenheiten - 12201 Ordnungsamt (F)
1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)
1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)
1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)
1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)
1280 Katastrophenschutz (E)
1281 Katastrophenschutz (F)
2110 Grundschulen - Grundschule (E)
2111 Grundschulen - Grundschule (F)
2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung (E)
2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung (F)
2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821 Gemeinschaftsschule (E)
2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821 Gemeinschaftsschule (F)
2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821 Gemeinschaftsschule Verwaltung (E)
2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821 Gemeinschaftsschule Verwaltung (F)
2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt (E)
2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt (F)
2186 21822 Gemeinschaftsschule - Personal Außenstelle Friedrichstadt (E)
2187 21822 Gemeinschaftsschule - Personal Außenstelle Friedrichstadt (F)
2188 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz Außenstelle Friedrichstadt (E)
2189 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz Außenstelle Friedrichstadt (F)
3150 Soziale Einrichtungen - 31511 Begegnungsstätte (E)
3151 Soziale Einrichtungen - 31511 Begegnungsstätte (F)
3154 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und Gemeindekrankenpflegestation (E)
3155 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und Gemeindekrankenpflegestation (F)
3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601 Jugendzentrum (E)
3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601 Jugendzentrum (F)
3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601 Jugendzentrum Verwaltung (E)
3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601 Jugendzentrum Verwaltung (F)
4240 Sportstätten und Bäder - 42401 Sportzentrum Rieper Weg (E)
4241 Sportstätten und Bäder - 42401 Sportzentrum Rieper Weg (F)
5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - 51101 Städteplanung pp. (E)
5111 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - 51101 Städteplanung pp. (F)
7101 Aufwand IT Produkt 11101 Gemeindeorgane (E)
7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 11101 Gemeindeorgane (F)
7103 Investitionen IT Produkt 11101 Gemeindeorgane (B)
7104 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 11101 Gemeindeorgane (F)
7105 Aufwand IT Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung (E)
7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung (F)
7107 Investitionen IT Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung (B)
7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung (F)
7109 Aufwand IT Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehr (E)
7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren (F)
7111 Investitionen IT Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren (B)
7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren (F)
7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule (E)
7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 21101 Grundschule (F)
7203 Investitionen IT Produkt 21101 Grundschule (B)
7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 21101 Grundschule (F)
7205 Aufwand IT Produkt 21821 Gemeinschaftsschule (E)
7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 21821 Gemeinschaftsschule (F)
7207 Investitionen IT Produkt 21821 Gemeinschaftsschule (B)
7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 21821 Gemeinschaftsschule (F)
7209 Aufwand IT Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt (E)

7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle (F)
7211 Aufwand IT Produkt 24301 Mensa (E)
7212 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 24301 Mensa (F)
7213 Investitionen IT Produkt 24301 Mensa (B)
7214 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 24301 Mensa (F)
7215 Aufwand IT Produkt 25201 Stadtarchiv (E)
7216 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 25201 Stadtarchiv (F)
7217 Investitionen IT Produkt 25201 Stadtarchiv (B)
7218 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 25201 Stadtarchiv (F)
7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum (E)
7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 31191 Sozialzentrum (F)
7303 Investitionen IT Produkt 31191 Sozialzentrum (B)
7304 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 31191 Sozialzentrum (F)
7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a. (E)
7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a. (F)
7307 Investitionen IT Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a. (B)
7308 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a. (F)
7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte (E)
7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte (F)
7311 Investitionen IT Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte (B)
7312 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte (F)
7313 Aufwand IT Produkt 36601 Jugendzentrum (E)
7314 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 36601 Jugendzentrum (F)
7315 Investitionen IT Produkt 36601 Jugendzentrum (B)
7316 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 36601 Jugendzentrum (F)
7401 Aufwand IT Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg (E)
7402 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg (F)
7403 Investitionen IT Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg (B)
7404 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg (F)

Hinweis:

(E) = Ergebnisplan / -rechnung

(F) = Finanzplan / -rechnung

(B) = Bestandskonten

Deckungsringe bis Nr. 5111: Stellen 1 bis 3 der Ring-Nr. = Produktgruppe

Deckungsringe bis Nr. 5111: Stelle 4 der Ring-Nr. = lfd. Nr. innerhalb der Produktgruppe

Deckungsringe ab Nr. 7101: beginnend mit 7 = Deckungsringe IT

Deckungsart: gegenseitig

Ringzugehörigkeit: gem. Vermerken in der beschlossenen Produktkontenübersicht

Festgelegte Zweckbindungsringe (zugeordnete Produktkonten gem. Produktkontenübersicht)	
Nr.	Bezeichnung
3110 Grundversorgung usw. - 31191 Sozialzentrum SGB II, Option (E)	
3111 Grundversorgung usw. - 31191 Sozialzentrum SGB II, Option (F)	
3118 Grundversorgung usw. - 31195 Sozialzentrum Wohngeld u. a. (E)	
3119 Grundversorgung usw. - 31195 Sozialzentrum Wohngeld u. a. (F)	
3152 Soziale Einrichtungen - 31512 Seniorenhilfe (E)	
3153 Soziale Einrichtungen - 31512 Seniorenhilfe (F)	
3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501 Städtische Kindertagesstätte (E)	
3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501 Städtische Kindertagesstätte (F)	
3652 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten (E)	
3653 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten (F)	
5370 Abfallwirtschaft - 53701 Abfallbeseitigung (E)	

5371 Abfallwirtschaft - 53701 Abfallbeseitigung (F)
5460 Parkeinrichtungen - 54601 Parkeinrichtungen (E)
5461 Parkeinrichtungen - 54601 Parkeinrichtungen (F)
5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - 57301 Märkte (E)
5731 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - 57301 Märkte (F)

Hinweis:

(E) = Ergebnisplan / -rechnung

(F) = Finanzplan / -rechnung

Stellen 1 bis 3 der Ring-Nr. = Produktgruppe

Stelle 4 der Ring-Nr. = lfd. Nr. innerhalb der Produktgruppe

Zweckbindungsart: Zweckbindung mit unechter und echter gegenseitiger Deckung

Ringzugehörigkeit: gem. Vermerken in der beschlossenen Produktkontenübersicht

5. Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen

Seit einschließlich 1994 ist die Stadt Tönning auf Fehlbetragszuweisungen des Landes angewiesen. In diesem Zeitraum wurden vielfache Einsparungs- und Einnahmeerhöhungsmöglichkeiten eigeninitiativ sowie auf der Grundlage von Haushaltsgesprächen mit der Kommunalaufsicht des Kreises Nordfriesland und dem Innenministerium des Landes Schleswig-Holstein umgesetzt, so dass letztendlich nur noch wenig Masse für weitere Konsolidierungsmaßnahmen übrigbleibt. Bei stetig schwieriger werdenden, äußeren Rahmenbedingungen bestehen die Bemühungen um eine Besserung der finanziellen Situation unter Wahrung der kommunalen Selbstbestimmung gleichwohl fort.

Haushaltskonsolidierung

Die Hinweisliste des Innenministeriums zur Beschränkung der Ausgaben und Ausschöpfung der Einnahmequellen wurde als Grundlage zur Haushaltskonsolidierung genutzt.

1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.1	Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) GemHVO-Doppel, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.	Die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden auf das zurzeit Notwendige beschränkt.
1.2	Höhe der Steigerungsrate der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass; Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.	Auf Nr. 2.16 des Vorberichtes wird hingewiesen. Die Unterschreitung der Empfehlung konnte nicht immer erreicht werden: nach Rückgang in 2023 um 11,41 % und stiegen 2024 wieder um 20,52 %, 2025 voraussichtlich um 15,93 % und 2026 um 6,59 % an. Die wesentlichen Gründe hierfür liegen in den zu erwartenden Personalaufwendungen, Transferaufwendungen (Verlustabdeckung Tourist- und Freizeitbetriebe, Kreisumlage) sowie Erstattungen für Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes (1.504.100 €).
1.3	Kritische Überprüfung aller freiwilligen Leistungen; vor der Gewährung von Zuschüssen sollte geprüft werden, ob ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die finanziell zu unterstützende Aufgabe besteht, ob die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen ist, wie die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzerinnen und Nutzer zu bewerten ist und ob die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicherstellen; siehe ergänzend hierzu Ziffern 4.1 und 4.2 dieses Erlasses.	Freiwillige Leistungen sind in der Haushaltsplanung der Stadt Tönning auf ein absolutes Minimum beschränkt. Über die freiwilligen Leistungen entscheiden die städtischen Gremien in den Haushaltsberatungen im Rahmen ihrer Kompetenzen.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.4	Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten	Bei der Berechnung und Auszahlung der Beihilfe wird die VAK in Anspruch genommen. Bezüglich Besoldung und Entgelte besteht eine Kooperation mit dem Amt Eiderstedt im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft.
1.5	Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen	Die Reisekostenabrechnungen erfolgen durch das Amt Eiderstedt.
1.6	Bei dem Vergleich von Kreditangeboten unter anderem auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen (siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de).	Die Möglichkeiten der KfW-Finanzierung werden grundsätzlich bei jeder Investition geprüft.
1.7	Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor an-deren Erwägungen einzuräumen (Ziffer 19.4 der früheren AAGemHVO/Erläuterung zu § 23 GemHVO-Doppik); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses	Aufwandsermächtigungen wurden bisher nicht in das Folgejahr vorgetragen. Ausnahmen wären zukünftig ggf. im Bereich der Zweckbindung nach § 21 bei den dazugehörigen Aufwandsansätzen möglich.
1.8	Restkreditermächtigungen; bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist der Grundsatz der Nachrangigkeit der Kreditaufnahme zu beachten und zu prüfen, ob Restkreditermächtigungen in Abgang gestellt werden können.	Bei Erstellung des Jahresabschlusses wird dies beachtet. Allerdings ist im Regelfall bereits zu berücksichtigen, dass Kreditdeckungen bei der Haushaltsgenehmigung bereits zu tiefen Einschnitten bei der Durchführung geplanter Maßnahmen führen, die im Abschluss keinen Spielraum für Abgänge zulassen, sofern nicht erhebliche Zuweisungen außerplanmäßig zu verzeichnen sind.
1.9	Höhe der Steigerungsrate der Personalaufwendungen im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass	Dies wird bei der Stadt Tönning angestrebt. Auf die jährlichen Veränderungen des Stellenplanes wird hingewiesen. Diese haben nicht selten Ihre Grundlage in geänderten gesetzlichen Vorgaben, bspw. im Bereich der Kita, der Begleitung der Erstellung und Umsetzung von Wärmekonzepten u. ä. Auf erhöhte Tarif- und beamtenrechtliche Ansprüche besteht keine Einflussmöglichkeit.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.10	Sofern Stellen nicht im Falle eines Ausscheidens des Stelleninhabers oder der Stelleninhaberin gestrichen werden: Nutzung der nach § 35 Absatz 4 LBG eröffneten Möglichkeit, den Eintritt von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand um bis zu drei Jahre über die Altersgrenze hinauszuschieben, wenn die Betroffenen dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren	Eine derartige Fallkonstellation ist bislang noch nicht aufgetreten.
1.11	Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken)	Eine Überprüfung der Stellen findet fortlaufend statt; der Stellenplan enthält insofern auch kw-Vermerke.
1.12	Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.	Die Prüfung, ob eine Umwandlung in niedrigere Besoldungs- und Tarifgruppen möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann, wird im Rahmen von Personalveränderungen bereits berücksichtigt. Eine Wiederbesetzungssperre wird als kontraproduktiv angesehen. Faktisch beträgt eine Vakanz ca. 6 Monate.
1.13	Versicherungen (Kommunalbericht 2003 des Landesrechnungshofs)	Die Ausschreibung von Versicherungen (Wohngebäude/Glas/Elektronik/Inventar) erfolgt nach Bedarf. Die in der Vergangenheit gemachten Erfahrungen bei Makler-Versicherungen haben gezeigt, dass die Regulierung im Schadensfall deutlich problematischer ist. Auch die Ablehnung von Leistungen ist hier besonders hoch. Ein Schaden der im Versicherungsfall nicht reguliert wird ist deutlich unwirtschaftlicher als ein potenziell geringerer Beitrag im Ergebnishaushalt. Die Versicherungen werden ständig auf das notwendige überprüft und angepasst.
1.14	Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheime an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.	Sportplatz und Sportlerheim an der Friedrichstädter Chaussee liegen in der Bewirtschaftung des TSV. Nötige Unterhaltungen der Sportanlagen sind überwiegend schulisch veranlasst.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.15	Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen; Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen	Die Kinderspielplätze werden auf das Nutzerverhalten geprüft. Derzeit gibt es Spielplätze in älteren Siedlungsbereichen, die wegen der Bevölkerungszusammensetzung etwas an Bedeutung verlieren. Durch den nicht planbaren Zuzug von neuen Familien werden aber auch diese Flächen stetig von neuen Nutzern nachgefragt. Um ein Gebiet auch langfristig attraktiv für Familien mit Kindern zu halten, wurden in der jüngsten Vergangenheit keine Spielplätze aufgegeben. Gänzlich ungenutzte Spielplätze sind nicht vorhanden.
1.16	Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen	Die Mittel aus Erbschaften werden entsprechend den Festlegungen in den Testamenten verwendet.
1.17	Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften	Arbeitgeberdarlehen werden seit vielen Jahren nicht mehr gewährt.
1.18	Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein	Kleingärtenvereine erhalten keine Zuschüsse.
1.19	Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen	Die Stadt Tönning übernimmt keine Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen.
1.20	Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde	Es gibt bei der Stadt Tönning aktuell keinen Haushaltsansatz für Betriebsfeiern und Betriebsausflüge.
1.21	Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).	Die möglichen Einsparmöglichkeiten bei Veröffentlichungen in Tageszeitungen wurden bereits umgesetzt. Veröffentlichungen erfolgen über Aushangkästen und die Internetseite der Stadt. Dies ist für die Stadt Tönning die günstigste Variante.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.22	Möglichkeiten der Privatisierung nutzen (zum Beispiel Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)	Wohnungsverwaltung: Die Stadt Tönning verfügt nur noch über die zwingend für die Durchführung ihrer Aufgaben erforderlichen Gebäude. Hierzu zählen auch wenige Wohnungen, die neben der für die eigene Nutzung notwendigen Räumlichkeiten in den Gebäuden vermietet werden. Ein Verkauf dieser Wohnungen ist nicht sinnvoll, da eine spätere Eigennutzung durch die Stadt Tönning dann unmöglich wäre, wenn neue Bedarfe hinzukommen. Straßenreinigung: Die Straßenreinigungspflicht liegt gem. Satzung bei den Eigentümern. Lediglich der Winterdienst auf Flächen, bei denen die Stadt Anlieger ist, erfolgt durch den Bauhof. Flächen, die derzeit nicht selber genutzt werden, die aber zukünftig städtisch genutzt werden könnten, werden entgeltlich verpachtet. Es werden keine eigenen Gärtnereien/Baumschulen unterhalten. Es werden keine eigenen Werkstätten unterhalten. Lediglich im Bereich Bauhof sind ein Klärwärter und ein Landwirtschaftsmeister gleichzeitig als Schlosser tätig, um kurzfristig Maschinen und Fahrzeuge zu reparieren. Ein u.a. für die Prüfung der Spielgeräte zuständiger Tischler hat einen Arbeitsraum zur Durchführung kleinerer Reparaturarbeiten. Dies ist neben dem Zeitfaktor auch wirtschaftlicher. Größere Aufträge werden grundsätzlich vergeben. Flächen, die veräußerbar sind, werden veräußert oder verpachtet.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.23	Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022).	Eine technische Umrüstung im Bereich der Energieeinsparung wird bei der Stadt Tönning kontinuierlich betrieben. Hierzu zählen u.a. geförderte Umrüstung auf LED-Beleuchtung, Lüftungstechnik, Heizungsanlagen und Wärmedämmung. Die Stadt Tönning führt regelmäßig eine EU-weite Ausschreibung für den Bezug von Strom und Gas durch. Die jeweils wirtschaftlichsten und nachhaltigen Bieter beliefern die Stadt mit der jeweiligen Energieart.
1.24	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass insbesondere die Kosten für den Bezug elektrischer Energie und die mit der verbauten Leuchtentechnologie einhergehenden Wartungskosten die Gesamtkosten der Straßenbeleuchtung dominieren. Dieser Kostenentwicklung kann und muss zukünftig durch den konsequenten Einsatz moderner LED-Lampentechnik begegnet werden (Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022)	Die Stadt Tönning tauschte in den vergangenen Jahren bisherige HQL oder Natriumdampf-Straßenlampen gegen moderne LED-Leuchtentechnik aus. Die Mastanlagen können in der Regel weiterverwendet oder verlängert werden. Die Amortisation einer einzelnen Lampe beträgt durch das hohe Energiesparpotenzial im Schnitt 2-4 Jahre. Ergeben sich bei der Maßnahme, dass alte Masten ebenfalls technisch überholt bzw. getauscht werden müssen, erfolgt dies in einem Arbeitsschritt. Die Maßnahmen zum Tausch der Beleuchtungskörper (z.B. Masten) werden, wenn möglich, mit Fördermitteln umgesetzt.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
1.25	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).	Die Stadt Tönning führt regelmäßig eine EU-weite Ausschreibung für den Bezug von Strom und Gas durch. Die jeweils wirtschaftlichsten und nachhaltigen Bieter beliefern die Stadt mit der jeweiligen Energieart. Die Ausschreibungen erfolgen in der Regel im Rahmen der Bündelausschreibung.
1.26	Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022	Bei Vergaben von Kassenkrediten erfolgen jeweils Preisumfragen. Teilweise werden Zinssätze gesichert.
1.27	Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Trifft auf die Stadt Tönning nicht zu.
1.28	Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.	Die Stadt Tönning beteiligt sich nach Möglichkeit an Sammelbeschaffungen bzw. schließt sich auf kommunaler Ebene zusammen.
1.29	Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.	In 2024 ist eine erneute Abfrage bei den Gastronomen sowie eine Beschlussfassung in der Stadtvertretung zur Umsetzung des Konzeptes erfolgt. Der Abschluss der Vereinbarungen ist in der Bearbeitung. Das Konzept ist vor Saisonbeginn 2025 in die Umsetzung gegangen.

1.30	Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen (Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022).	Aufgrund der kommunalen Aufgabenstellung im Bestattungswesen wurde mit dem Kirchenkreis NF ein Vertrag geschlossen, der eine Beteiligung an der Unterhaltung der Friedhöfe im Rahmen einer Defizitabdeckung vorsieht. Der Ausgleich erfolgt anhand einer jährlichen Abrechnung der tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben.

2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
2.1	Hundesteuer: mindestens 120 €	Seit 01.01.2014 beträgt der Satz für den 1. Hund 130 €.
2.2	Prüfen, ob eine Zweitwohnungssteuer erhoben werden kann. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Ummeldeeffekte u. ä. sind zu berücksichtigen.	Die Stadt Tönning erhebt eine Zweitwohnungssteuer. Die Satzung ist zuletzt im Dezember 2024 angepasst worden.
2.3	Spielgerätesteuern: mindestens 12,0 % der Bruttokasse	Eine entsprechende Neufassung der Spielgerätesteuersatzung ist in 2021 erfolgt.
2.4	Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)	Es werden Konzessionsabgaben erhoben (Haushaltsansatz 2026: 159.600 €).
2.5	Höhe der Gebühren für Betreute Grundschule	Die Abwicklung des Angebotes erfolgt über Mitarbeiter des Schulträgers. Nicht gedeckte Kosten werden von der Stadt getragen. Die Entscheidung über Gebührenanpassungen erfolgt im Rahmen der Beratung und Beschlussfassung durch die Stadtvertretung. Die Gebührensatzung wurde zuletzt im Dezember 2025 mit der 3. Nachtragssatzung angepasst.
2.6	Höhe der Gebühren öffentlicher Bibliotheken	Eine Erhebung einer zusätzlichen Gebühr für elektronische Medien wird nicht für sinnvoll erachtet, da dies den Bemühungen zur Steigerung der Ausleihzahlen entgegenwirken könnte. Daher wurde die Satzung auch angepasst und ein einheitlicher Satz gewählt.
2.7	Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Absatz 2 BrSchG	Kostenpflichtigen Einsätze der Feuerwehr werden nach Möglichkeit abgerechnet.
2.8	Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.	Gem. § 29 Abs. 5 BrSchG sind lediglich die Kreise und kreisfreien Städte berechtigt, von den Verfügungsberechtigten Kostenersatz für die Durchführung der Brandverhütungsschau zu verlangen.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
2.9	Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken	Die Stadt Tönning erhebt keine Straßenreinigungsgebühren, da die Straßenreinigungspflicht bei den Grundstückseigentümern liegt. Die Straßenreinigung erfolgt durch die Eigentümer der Anliegergrundstücke.
2.10	Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.	Die Stadt Tönning erhebt sowohl im Bereich des Marktplatzes und des Hafens Parkgebühren. Die Innenstadt hat zunehmend das Problem von Leerständen der Geschäftslokale. Hier muss eine Ausweitung von zusätzlichen Parkgebührenflächen sorgfältig abgewogen werden, um nicht zu einem negativen Effekt zu kommen. Die Höhe der Parkgebühren wird vor dem Hintergrund der Leerstandsproblematik kontinuierlich überprüft.
2.11	Erhebung von Sondernutzungsgebühren	Die Stadt Tönning erhebt nach der Sondernutzungssatzung vom 15.02.2011 Sondernutzungsgebühren
2.12	Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)	Diese Aufgabe wird vom Amt Eiderstedt wahrgenommen.
2.13	Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde	Trifft auf die Stadt Tönning nicht zu.
2.14	Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Trifft auf die Stadt Tönning nicht zu.
2.15	Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung	Die Satzung über die Erhebung von Verwaltungsgebühren wird regelmäßig überprüft und wurde 2021 neu gefasst.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
2.16	Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht bereits über die Zweitwohnungssteuer erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden (bisherige Ziffer 3.49).	Der Hinweis wird geprüft.
2.17	Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden	Die Stadt Tönning liegt nicht direkt an der Nordsee. Eine Strandbenutzungsgebühr wird daher nicht erhoben.
2.18	Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden	Die Stadt Tönning erhebt Kur- und Tourismusabgaben. Die Satzungen sind zuletzt im Dezember 2025 angepasst worden.
2.19	Erhebung angemessener Entgelte für Veranstaltungen der Kurbetriebe	Für diverse Veranstaltungen des Eigenbetriebs Tourist und Freizeitbetriebe werden Entgelte in Form von Eintrittsgeldern erhoben.
2.20	Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses	Die Stadtvertretung der Stadt Tönning hat in 2022 die Aufhebung der Satzung über die Erhebung von Straßenausbaubeiträgen beschlossen.
2.21	Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen	Die Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen der Stadt Tönning vom 11.12.2012 wurde entsprechend überarbeitet.
2.22	Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete	Die Stadtvertretung hat in 2020 die Sanierungssatzung für das Sanierungsgebiet „Innenstadt“ beschlossen. Nach Abschluss der Gesamtmaßnahme wird im Rahmen der Abrechnung die Erhebung von Ausgleichsbeiträgen geprüft werden.
2.23	Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen	Das Recht der Erhebung von Vorauszahlungen und Ablösung auf Beiträge wird angewandt.

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
2.24	Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)	Eine Benutzungs- und Entgeltordnung wird derzeit überarbeitet.
2.25	Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt	Die Erhebung eines Entgeltes wird mit Blick auf die soziale Teilhabe aller Seniorinnen und Senioren als nicht sinnvoll erachtet.
2.26	Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheimen	Die Stadt Tönning hat lediglich ein Jugendzentrum und kein Jugend- oder Sportheim.
2.27	Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte	Für die Nutzung des Packhauses gibt es eine Gebührenordnung. Die Entgelte für diese Liegenschaft wie auch für die Nutzung weiterer städtischer Liegenschaften werden derzeit überprüft und überarbeitet.
2.28	Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen, bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mindestens 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschulen sollen die Erträge aus den Kursgebühren jeweils mindestens das Dozentenhonorar abdecken; bei Musikschulen sollen die Gebühren mindestens 90 % der Aufwendungen für die pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter decken (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs).	Die Stadt Tönning betreibt derzeit keine eigene Volkshochschule.
2.29	Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune	Es erfolgt eine regelmäßige Überprüfung der kostenrechnenden Einrichtungen.
2.30	Mietanpassung, Veräußerung von Gebäuden	Die Stadt Tönning verfügt grundsätzlich nur noch über die zwingend für die Durchführung seiner Aufgaben erforderlichen Gebäude. Hierzu zählen auch wenige Wohneinheiten in den Liegenschaften. Eine Veräußerung ist hier nicht möglich. Wenn wirtschaftlich möglich, werden Anpassungen geprüft.

2.31	Anpassung der Pachten; bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten	Die genannten Möglichkeiten werden geprüft.
2.32	Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung	Die Höhe der Erbbauzinsen ist in den jeweiligen Erbbaurechtsverträgen fest vereinbart. In fast allen Erbbaurechtsverträgen, aber auch in den neueren Mietverträgen, ist der Erbbauzins bzw. die Kaltmiete in der Regel an einen Preisindex gebunden.
2.33	Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.	Landwirtschaftliche Flächen, die aus Sicht der Städteplanung veräußert werden können, werden veräußert, soweit sich ein Käufer findet, der bereit ist, mindestens den Wert der Fläche in der Anlagenbuchhaltung zu zahlen. Die Flächen, die für die Stadtentwicklung erforderlich sind, werden gehalten und in der Zwischenzeit verpachtet.
2.34	Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.	Die wenigen Waldflächen der Stadt Tönning dienen der Naherholung und des Tourismus. Eine Veräußerung wird im Einzelfall geprüft.
2.35	Veräußerung von sonstigem Vermögen	Es wird nur über das zur Aufgabenwahrnehmung erforderliche sonstige Vermögen verfügt. Die Nutzung erfolgt in der Regel bis zum Ablauf der Nutzungsdauer oder der Unwirtschaftlichkeit. Soweit dann noch möglich, wird eine Veräußerung angestrebt.
2.36	Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt; Näheres hierzu siehe Erlass vom 10. Juli 2012 zur Gewährung von Bürgschaften	Bürgschaften wurden nicht gewährt.

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
2.37	Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs)	Trifft auf die Stadt Tönning nicht zu.
2.38	Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)	Sofern der Vollstreckungsbehörde Erkenntnisse zu pfändbaren Forderungen vorliegen, werden diese Möglichkeiten vorrangig genutzt. Insbesondere betrifft dies Forderungen gegenüber Kreditinstituten (Kontopfändungen).
2.39	Der Landesrechnungshof stellt für einige Schulträger Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge fest („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017, Ziffer 3). Die Berechnungen der Schulkostenbeiträge sollten regelmäßig überprüft werden.	Die Schulkostenbeiträge werden regelmäßig neu kalkuliert.
2.40	Die Bewirtschaftung von kommunalen Friedhöfen birgt ein hohes Einsparpotenzial. Die Kosten sollten jährlich ermittelt und eine kostendeckende Gebühr erhoben werden (Kostendeckungsgebot nach § 6 Absatz 2 KAG, Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022).	Die Stadt Tönning bewirtschaftet keine eigenen, kommunalen Friedhöfe. S. auch 1.30

3. Weitere Maßnahmen

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.1	Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.	Der Hinweis wird zur Kenntnis genommen. Die Stadt Tönning ist seit dem 01.01.2010 in einer Verwaltungsgemeinschaft mit dem Amt Eiderstedt.
3.2	Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes	Die Stadt Tönning und das Amt Eiderstedt arbeiten in Form einer Verwaltungsgemeinschaft zusammen. In 2023/ 2024 erfolgt eine Evaluation der Verwaltungsgemeinschaft im Zusammenhang mit Vertragsneuverhandlungen. Die Bereiche möglicher weiterer Zusammenarbeiten werden zudem bei Bedarf stetig überprüft. So sind zum 01.03.2023 auch die bei der Stadt Tönning im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft bisher verbliebenen Aufgaben im Bereich Ordnungsamt vollständig auf das Amt übertragen worden. Auch andere Aufgaben, wie beispielsweise der Bereich Gleichstellungsbeauftragte, wird in Zusammenarbeit mit dem Amt Eiderstedt wahrgenommen. Die Durchführung von Vollstreckungsaufgaben ist auf das Amt Nordsee-Treene übertragen worden. Die Stadt Tönning übernimmt für den Bereich des Amtes Eiderstedt sowie für Teile des Amtes Nordsee-Treene die Aufgabe Wohngeld wahr.

3.3	Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.	Entfällt.
3.4	Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses.	Entfällt.
3.5	Zusammenarbeit der Landrätinnen und Landräte als untere Landesbehörden	Entfällt.
3.6	Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (zum Beispiel Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von Zentralen Orten mit dem Zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des Zentralen Ortes genutzt wird.	<u>Baubetriebshof:</u> Die Stadt Tönning steht dem Gedanken einer möglichen interkommunalen Zusammenarbeit mit den Bauhöfen der Umlandgemeinden weiterhin aufgeschlossen gegenüber. Mögliche Maßnahmen werden im Einzelfall geprüft. In Bereichen des Tourismus wird z.B. im Rahmen der LTO an gemeinsamen Maßnahmen wie Messekooperationen gearbeitet.
3.7	Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfls. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017)	Eine Schulentwicklungsplanung wird laufend durchgeführt. Die demografischen Entwicklungen werden bei der Schulentwicklungsplanung stets mitbetrachtet, ebenso wie die Entwicklungen und Schulangebote anderer Schulträger. Die Stadt Tönning hat mit Wirkung zum 01.08.2010 die Schulträgerschaft für die Außenstelle der Gemeinschaftsschule in der Stadt Friedrichstadt übernommen.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.8	Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung	Die Stadt Tönning hat die Aufgaben im Bereich Vollstreckung und Vollzug (Außendienstvollstreckung) durch Vertrag auf das Amt Nordsee-Treene übertragen.
3.9	Kleineren Gemeinden empfiehlt der Landesrechnungshof, die Abwasserbeseitigung auf einen Verband zu übertragen oder zumindest mit anderen Trägern in der Kanalunterhaltung zusammenzuarbeiten (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).	Die Aufgaben im Bereich der Abwasserbeseitigung werden stetig überprüft. Im Bereich der Klärschlamm Entsorgung arbeitet die Stadt im Netzwerk „Gemeinsame Klärschlammverwertung im nördlichen Schleswig-Holstein“ mit. Die Stadt ist einer von ca. 20 Kooperationspartnern, deren Ziel die Gründung einer Klärschlammverbrennungs-GmbH ist.

3.10	Zur Verbesserung der inneren Organisation empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Ausschüsse durch Zusammenlegung des Hauptausschusses mit dem Finanz-, Wirtschaftsförderungs-, Eingaben- und Rechnungsprüfungsausschuss, des Bauausschusses mit dem Planungs-, Umwelt- und Kleingartenausschuss sowie des Schulausschusses mit dem Kultur- und Sportausschuss zu reduzieren (Hinweis zum Kleingartenausschuss: Nach Information des Ministeriums für Energiewende, Klimaschutz, Umwelt und Natur gibt es keine rechtliche Verpflichtung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es nunmehr freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisangehörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksausschuss sowie dem Bauausschuss auch der Verkehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrwesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.	Eine teilweise Zusammenlegung von Ausschüssen wurde in 2018 umgesetzt.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.11	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.	Die Verwaltungsorganisation wird kontinuierlich überprüft. Die Verwaltungsgliederung befindet sich aktuell in der politischen Beratung und Beschlussfassung. Insgesamt ist die Verwaltung der Stadt Tönning schlank organisiert. Ein wesentlicher Teil der Aufgaben wird im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft durch das Amt Eiderstedt erledigt. Eine vor wenigen Jahren durchgeführte Organisationsbetrachtung für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ergab keine wesentlichen Änderungen. In 2022/2023 erstellte die cima Beratung und Management GmbH eine Machbarkeitsstudie zu einer möglichen Neustrukturierung der Bereiche Tourismus und Stadtmanagement. Im Ergebnis bleibt der Tourismus in einem Eigenbetrieb organisiert, zukünftig ist hier auch das Stadtmanagement verortet.
3.12	Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen	Ein Verzicht auf Ausschöpfung des Höchstsatzes wird bei der Gewinnung von ehrenamtlichen Mitgliedern als wenig förderlich gesehen.
3.13	Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen	Gerade die politische Beratung in den Fachausschüssen führt nicht selten zu weiteren Einsparpotenzialen in der Sache. Somit wird die Empfehlung als kontraproduktiv bewertet.
3.14	Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.	Entfällt.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.15	Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Einnahmen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.
3.16	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	Die Überprüfung erfolgt laufend.
3.17	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)	In 2020 erfolgte eine Organisationsbetrachtung des Bauhofes auch mit Blick auf die Abläufe und den Stellenplan. In 2023 ist eine neue Bauhofsoftware eingeführt worden, die zur Optimierung von Abläufen beitragen soll und Grundlage für eine Kosten-Leistungsrechnung bilden soll.
3.18	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine (Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)	Im Bereich des Tönninger Freibades wurden bereits Vereinbarungen mit dem Förderverein geschlossen, um Wirtschaftlichkeitseffekte zu erzielen.
3.19	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Dieser Bereich wird bei der IT-Planung soweit wie möglich berücksichtigt.
3.20	Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.
3.21	Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.22	Überprüfung, inwieweit die Betreuung für Kinder bis zum 3. Lebensjahr durch Tagespflegepersonen wahrgenommen werden kann; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass dies gegenüber den Ausgaben für die institutionalisierte Kinderbetreuung finanziell günstiger ist (Kommunalberichte 2008 und 2013 des Landesrechnungshofs).	Die Betreuungsmöglichkeiten durch Tagespflegepersonen werden bei der Kita-Bedarfsplanung mitberücksichtigt.
3.23	Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement. Weitere Empfehlungen zum Gebäudemanagement gibt der Landesrechnungshof im Kommunalbericht zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022.	Elemente eines zentralen Gebäudemanagements bestehen in der Sachbearbeitungsebene. Diese sollen nach Möglichkeit weiter optimiert werden.
3.24	Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; zum Beispiel Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.	Bislang erfolgt die Wartung bei den Aufzügen und elektrisch betriebenen Automatiktüren in der Regel durch die jeweilige Herstellerfirma, die Wartung der Heizungsanlagen in der Regel durch die Firmen, die die jeweilige Heizungsanlage errichtet haben. Grund hierfür sind die Gewährleistungsfristen. Bei Auslaufen der Verträge oder aus anderem Anlass erfolgt die Vergabe nach Durchführung einer Preisumfrage Es ist beabsichtigt, mittelfristig zu prüfen, ob eine fachdienstübergreifende Bündelung aller Wartungsverträge wirtschaftlicher ist.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.25	Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiungen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.	Es erfolgt eine bedarfsgerechte/ anlassbezogene Prüfung der alten Bebauungspläne. Im Regelfall werden Aufgaben der Städteplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben. Eigenes Fachpersonal ist – auch aufgrund des Fachkräftemangels – bei der Stadt Tönning nicht vorhanden.
3.26	Überprüfung der Gewährung von Leistungen für Kosten der Unterkunft (KdU): unter anderem Einhaltung der Mietobergrenze und der Obergrenze für Heizkosten, Heiz- und Betriebskostenabrechnung sowie Sicherstellung, dass eventuelle Erstattungen auch die kommunalen Leistungen verringern; siehe hierzu im Einzelnen Kommunalbericht 2011 und Handreichung des Landesrechnungshofs zu seiner Querschnittsprüfung.	Auf die Einhaltung der Mietobergrenzen etc. und mögliche Kostenerstattungen wird geachtet.
3.27	Prüfung einer teilweisen oder vollständigen Zusammenlegung von Schul- und Gemeindebibliotheken; bei einer teilweisen Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.	Aufgrund der Personalausstattung und aufgrund von weiteren Aufgaben kann die Stadtbücherei keine weiteren Aufgaben übernehmen.
3.28	Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr). Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Bibliotheken geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).	Die Öffnungszeiten werden auf den Einzelhandel, die Öffnungszeiten der Tourist-Information und der Verwaltung ausgerichtet und stetig überprüft und bedarfsgerecht angepasst: • Montag, Dienstag, Donnerstag und Freitag: 9 Uhr - 12 Uhr sowie 14 Uhr bis 17:30 Uhr • Samstag: 10 Uhr - 12 Uhr • Mittwoch: geschlossen Ein automatisches Verbuchungssystem ist noch nicht geplant, weil die Anschaffung / Umstellung sehr kostenintensiv ist.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.29	Bei dem Betrieb von öffentlichen Bibliotheken, Museen etc. Überprüfung, inwieweit der Einsatz ehrenamtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter möglich ist. Nach § 3 Absatz 2 Bibliotheksgesetz sollen öffentliche Bibliotheken hauptamtlich von bibliothekarischen Fachkräften geführt werden. Unbeschadet davon können bibliothekarische Nebenstellen insbesondere in größeren Städten durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften flankierend unterstützt werden.	Die Stadtbücherei wurde in der Vergangenheit hin und wieder von ehrenamtlichen Helfern unterstützt. Diese zu akquirieren ist jedoch immer schwieriger. <u>Museen:</u> Entfällt.
3.30	Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein. Laut Erhebungen des Landesrechnungshofs rentieren sich Kosten der Hundebestandsaufnahmen überwiegend nach einem Jahr, spätestens nach fünf Jahren. Eine rechtliche korrekte Durchführung der Bestandsaufnahme ist zu beachten. Ein etwaiger externer Datenerfasser ist sorgfältig auszuwählen.	Eine solche Erhebung ist bisher nicht erfolgt. Wird aber nicht ausgeschlossen.
3.31	Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sogenannten „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im Internet unter www.zoll-auktion.de versteigert. Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.	Die sog. „Zoll-Auktion“ wird genutzt.
3.32	Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)	In 2021/2022 erfolgte eine Untersuchung der Reinigungsleistungen in den städtischen Liegenschaften. Diese enthielt auch eine Gegenüberstellung der Kosten für fremdgereinigte Gebäude. Der überwiegende Teil der Liegenschaften wird weiterhin mit eigenem Personal gereinigt.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.33	Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung	Straßenreinigung: Entfällt (s. o.) Gebäudereinigung: Die Anforderungen an den Reinigungsbedarf werden an die Nutzung und Auslastung der Gebäude angepasst. (s. auch 3.32)
3.34	Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen	In 2020 erfolgte eine Organisationsanalyse für die Betriebszweige Bauhof und Kläranlage. Diese enthielt auch einen Pflegeplan für die öffentlichen Grünanlagen und eine Personalbedarfskalkulation. Da die Stadt Tönning auf eine gepflegte Infrastruktur angewiesen ist, sind hier keine weiteren Einsparungen möglich. Bei der Auswahl der Bepflanzung wird ein Fokus auf die künftige Pflegeintensität gelegt. Private Patenschaften sind bisher nicht umsetzbar gewesen.
3.35	Verzicht auf Errichtung einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung, soweit dies der Kommune nicht ausdrücklich von dritter Seite, zum Beispiel durch Erblasserin oder Erblasser, aufgegeben worden ist. Bei rechtsfähigen kommunalen Stiftungen sind ein gesonderter Haushaltsplan und ein gesonderter Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss unterliegt wie der Jahresabschluss des Gemeindehaushalts der Prüfung nach § 92 GO. Dies führt zu zusätzlichen Kosten. Auf § 88 Absätze 3 und 4 GO wird hingewiesen.	Rechtsfähige Stiftungen wurden von der Stadt Tönning bisher nicht errichtet.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.36	Bei Schulträgern mehrerer Schulen Bildung eines Hausmeisterteams, das schulübergreifend eingesetzt wird, statt Zuordnung eines Hausmeisters oder einer Hausmeisterin zu je einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.	Bei der Stadt Tönning gibt es Vertretungsregelungen der Hausmeister für eine Mehrzahl von Liegenschaften.
3.37	Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.	Die Stadt Tönning hat die Eigenbetriebe „Abwasserbeseitigung“ und „Tourist und Freizeitbetriebe“ als Sondervermögen ausgegliedert. Weitere Ausgliederungen sind derzeit nicht geplant.
3.38	Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.	Die Führung der beiden o. g. (s. Ziffer 3.37) Eigenbetriebe hat sich – gerade auch mit Blick auf die Transparenz - etabliert. Die Aufgaben der Finanzbuchhaltung sind extern vergeben und müssten bei der Wiedereingliederung im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft mit entsprechenden zusätzlichen Kosten auf das Amt Eiderstedt übertragen werden. Hier sind daher keine Kosteneinsparungen zu erwarten. Zudem kämen zusätzliche Kosten für die Umstellung von der kaufmännischen Buchführung auf die Doppik hinzu.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.39	Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, zeitnah zur Umstellung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf eine Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung auch die Haushaltswirtschaft der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO-Doppik umzustellen.	Die Kosten der Umstellung auf die doppelte Buchführung dürften höher sein als die zu erwartenden Einsparungen.
3.40	Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer - Verbesserung der Ertragslage - Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt - Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und - Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche. Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen werden auch in diesen Bereichen mit einbezogen und geprüft.
3.41	Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).	Entfällt.
3.42	Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften	Die Stadt Tönning hat keine Bürgschaften übernommen.

lfd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.43	Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen (Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)	Dieser Bereich hat kaum praktische Bedeutung. Es gibt nur wenig eigene Straßenmarkierungen.
3.44	Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können (Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs).	Die Möglichkeit des Abbaus überflüssiger Verkehrszeichen wird regelmäßig geprüft.
3.45	Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.	Für das Haushaltsjahr 2025 wurde von dieser Möglichkeit erstmals Gebrauch gemacht, da sich die Grundsteuerhebesätze im Zusammenhang mit der Grundsteuerreform in Höhe der aufkommensneutralen Hebesätze verändern.
3.46	Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.	Entfällt.
3.47	Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuern über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus. Auf Anlage 12 des Vermerkes über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).	Der Satz für den ersten Hund liegt seit dem 01.01.2014 bei 130 Euro. Der Steuersatz für die Zweitwohnungssteuer beträgt ab 01.01.2025 6,0 %. Der Steuersatz für Spielgeräte mit Gewinnmöglichkeit beträgt 20 %.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.48	Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4)	Die Hebesätze für die Grundsteuer A, B und die Gewerbesteuer wurden 2025 in Höhe der Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen festgesetzt. Im Rahmen der Reform des Grundsteuerrechts wurden die Grundsteuerhebesätze 2025 dabei aufkommensneutral für die Grundsteuer A auf 407 % und die Grundsteuer B auf 532 % festgesetzt. In 2026 werden die Mindesthebesätze für Fehlbetragskommunen voraussichtlich bei der Grundsteuer A und B wieder einheitlich und zwar auf 400 % bzw. 500 % sowie für die Gewerbesteuer auf unverändert 380 % festgelegt. Die Hebesätze 2026 bleiben in Tönning gegenüber dem Vorjahr unverändert. Im Bereich der Grundsteuern werden die Mindesthebesätze damit übererfüllt und im Bereich der Gewerbesteuer weiterhin erfüllt.
3.49	Verbesserung im Bereich der sozialen Beratungsstellen, zum Beispiel durch Vereinbarungen für die Erfassung der Fallzahlen, in der Erziehungsberatung, der Gestaltung der Verträge in der Schuldnerberatung und Überprüfung von Überschneidungen mit anderen Beratungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.
3.50	Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)	Entfällt.
3.51	Soweit eine Kommunalverwaltung Außenstellen unterhält, sollte ein möglicher Verzicht auf Außenstellen geprüft werden. Soweit ein Verzicht nicht möglich scheint, bietet sich gegebenenfalls eine Reduzierung der personellen Besetzung und Öffnungszeiten an.	Trifft auf die Stadt Tönning nicht zu.

3.52	Bei Ämtern und Gemeinden, die an der Verwaltungsstrukturreform teilgenommen haben, Prüfung, ob die dadurch möglichen Einsparungen bereits realisiert worden sind (Bericht des Landesrechnungshofs „Ergebnis der Verwaltungsstrukturreform im kreisangehörigen Bereich“ vom 11. Februar 2014).	Die Verwaltungsstrukturreform führte zur Verwaltungsgemeinschaft zwischen der Stadt Tönning und dem Amt Eiderstedt. Die Stadt Tönning zahlt seither die Kosten für die errechneten Personalbedarfsstellen in unveränderter Form, lediglich erhöht um die tariflichen Steigerungen. Seit dem 01.03.2023 sind auch die bisher bei der Stadt Tönning verbliebenen Aufgaben im Bereich Ordnungsamt gegen Erstattung einer Vollzeitstelle vollständig auf das Amt Eiderstedt übertragen worden. Zudem erfolgt in 2023/ 2024 auf Initiative der Stadt Tönning hin eine Evaluation des Vertrages über die Verwaltungsgemeinschaft zwischen der Stadt Tönning und dem Amt Eiderstedt. Der Abschluss eines geänderten Vertrages ist für 2025 vorgesehen.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.53	Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz a) für Gemeinden, die ihre Buchführung nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung führen nach der Anlage 1 dieses Erlasses und b) für Gemeinden, die ihre Buchführung in der Übergangszeit noch nach den Grundsätzen der kameralen Buchführung führen nach der Anlage 2.	Die Anlage 1 wurde als Übersicht über die Vermögens-, Finanz und Ertragslage der Gemeinde als Seite 1 zur Haushaltswirtschaft im Vorbericht zum Haushalt aus Gründen der Transparenz eingefügt (Nr. 2.1 Vorbericht).
3.54	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.	Die Bearbeitung der Kreditangelegenheiten der Stadt Tönning erfolgt im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft zentral durch das Amt Eiderstedt. Ausgenommen hiervon sind aufgrund des Vertrages die Eigenbetriebe der Stadt.
3.55	Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigeren Konditionen.	Dies wird bei der Angebotsabfrage wie in der Vergangenheit berücksichtigt.
3.56	Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.	Die Stadt Tönning führt sowohl öffentliche als auch beschränkte Ausschreibungen durch. Die Auftragslage ist teilweise so angespannt, dass auf öffentliche Ausschreibungen keine Angebote erfolgen.
3.57	Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie zum Beispiel Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.	Beim Straßen- und Wegebau wird vermehrt auf den nachhaltigen Einsatz von Recyclingbaustoffen gesetzt. Die Beschaffung der Stadt Tönning erfolgt grundsätzlich unter Gesichtspunkten der Wirtschaftlichkeit und Nachhaltigkeit.

Ifd. Nr.	Maßnahme	Erläuterungen
3.58	Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.	Die Stadt Tönning nutzt verschiedene Personalmanagementinstrumente, insbesondere zur Personalförderung und Arbeitsstrukturierung.
3.59	Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes (Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022).	Der Anteil des Personalaufwandes (einschließlich Sozialzentrum) am Gesamtaufwand beträgt nach der Haushaltsplanung für das Jahr 2026 ca. 29,92 %. Die Personalausstattung wird stetig überprüft und folgt den Aufgabenstellungen.
3.60	Erhebung einer Verpackungssteuer (vergleiche BVerfG, Beschluss des Ersten Senats vom 27. November 2024 - 1 BvR 1726/23 - Rn. 1-77)	Wird geprüft, voraussichtlich Bagatellsteuer

Ergebnisplan 2026

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.595.566	6.474.600	6.854.000	7.033.100	7.197.800	7.364.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.310.304	6.650.500	7.707.600	7.937.900	8.189.500	8.401.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	660.612	660.800	671.300	680.600	689.300	698.000
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	70.935	60.100	60.400	60.400	60.500	60.500
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.264.173	3.754.100	3.940.800	3.946.000	4.000.100	4.056.100
45	7	+ sonstige Erträge	386.028	350.500	260.200	291.000	295.000	271.900
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	18.287.618	17.950.600	19.494.300	19.949.000	20.432.200	20.852.300
50	11	Personalaufwendungen	6.202.738	7.994.800	8.055.600	8.179.700	8.300.900	8.424.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	297.939	55.500	66.000	67.000	68.000	69.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.466.322	3.454.500	3.672.800	3.394.800	3.450.800	3.492.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.401.687	1.487.200	1.618.000	1.778.400	1.828.200	1.942.000
53	15	+ Transferaufwendungen	6.636.146	7.685.900	7.735.500	6.993.000	7.078.200	7.183.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.894.688	4.465.100	5.116.600	4.476.100	4.536.500	4.598.100
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	21.899.520	25.143.000	26.264.500	24.889.000	25.262.600	25.710.000
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-3.611.902	-7.192.400	-6.770.200	-4.940.000	-4.830.400	-4.857.700
46	19	+ Finanzerträge	547	200	200	200	200	200
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	619.120	663.500	938.900	1.177.700	1.371.300	1.521.300
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-618.574	-663.300	-938.700	-1.177.500	-1.371.100	-1.521.100
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-4.230.476	-7.855.700	-7.708.900	-6.117.500	-6.201.500	-6.378.800
59	23	Glob. Minderaufw. nach § 26 Abs. 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
49	24	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0	0	0	0	0	0
	25	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und Veranschl. von globalen Minderaufw. (= Zeile 22 abzgl. Zeile 23 und 24)	-4.230.476	-7.855.700	-7.708.900	-6.117.500	-6.201.500	-6.378.800
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	220.879	131.100	138.000	140.000	141.900	144.100
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	220.879	131.100	138.000	140.000	141.900	144.100
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.401.687	1.487.200	1.618.000	1.778.400	1.828.200	1.942.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	522.515	520.400	613.100	688.800	721.700	752.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	879.172	966.800	1.004.900	1.089.600	1.106.500	1.189.600

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.526.355	6.474.600	6.854.000	7.033.100	7.197.800	7.364.800
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.025.686	6.372.500	7.343.100	7.501.500	7.723.100	7.906.700
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490.731	418.400	422.700	428.200	434.000	439.900
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	71.054	60.100	60.400	60.400	60.500	60.500
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.282.927	3.754.100	3.940.800	3.946.000	4.000.100	4.056.100
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.707.507	172.800	189.000	191.700	194.500	197.400
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.799	200	1.200	1.200	1.200	1.200
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.109.060	17.252.700	18.811.200	19.162.100	19.611.200	20.026.600
70	10	Personalauszahlungen	6.014.409	7.931.600	7.982.700	8.105.700	8.225.700	8.348.600
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	59.313	55.500	66.000	67.000	68.000	69.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.211.597	3.454.500	3.672.800	3.394.800	3.450.800	3.492.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	638.333	663.500	938.900	1.177.700	1.371.300	1.521.300
73	14	+ Transferauszahlungen	6.101.760	7.685.900	7.735.500	6.993.000	7.078.200	7.183.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.427.261	4.465.100	5.062.400	4.476.100	4.536.500	4.598.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	22.452.674	24.256.100	25.458.300	24.214.300	24.730.500	25.213.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.343.614	-7.003.400	-6.647.100	-5.052.200	-5.119.300	-5.186.400
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	474.000	8.400	2.500.900	1.395.000	1.035.000	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	157.383	207.500	158.000	80.000	80.000	80.000
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	351	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	248.440	313.400	165.000	100.000	100.000	100.000
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	885.287	534.400	2.829.000	1.580.100	1.220.100	185.100
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.335.111	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	770.719	796.400	96.000	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	528.840	618.700	503.500	98.700	418.700	1.300.400
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	900	400.000	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	549.823	5.553.100	6.215.500	7.605.000	7.050.000	1.350.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	3.185.393	8.093.200	7.015.000	8.512.200	8.397.400	3.039.900
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.300.107	-7.558.800	-4.186.000	-6.932.100	-7.177.300	-2.854.800
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	8.352.286	0	0	0	0	0

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmittel	8.524.986	0	0	0	0	0
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	-172.700	0	0	0	0	0
673	35d	Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
773	35f	Auszahlungen aus amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	35e	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35e)	-4.816.421	-14.562.200	-10.833.100	-11.984.300	-12.296.600	-8.041.200
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.571.200	7.558.800	4.186.000	6.932.100	7.177.300	2.854.800
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.552.368	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.018.832	5.853.700	2.324.100	4.688.300	4.550.200	9.800
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	-3.797.589	-8.708.500	-8.509.000	-7.296.000	-7.746.400	-8.031.400
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	40.774	38.377	44.099	-3.911.561	-7.677.561	-9.173.961
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	104.052	3.899.244	7.986.660	12.540.000	16.070.000	22.320.000
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	3.899.244	12.613.466	12.540.000	16.070.000	22.320.000	30.380.000
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	38.377	44.099	-3.911.561	-7.677.561	-9.173.961	-9.145.361
		<i>Nachrichtlich:</i>						
		<i>an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsges. (AG-KHG),</i>						
		<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</i>						
7311		abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0	0	155.000	0	0	0
..								
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
6842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
6844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
6845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
6846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
6847		Geldmarktpapiere*	0	0	0	0	0	0
6848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	900	400.000	0	0	0	0
7842		Börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	0	0	0
7844		Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	0	0	0
7845		Investmentzertifikate	0	0	0	0	0	0
7846		Kapitalmarktpapiere	0	0	0	0	0	0

Finanzplan 2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
7847		Geldmarktpapiere	0	0	0	0	0	0
7848		Finanzderivate	0	0	0	0	0	0
792.. 4		Umschuldung	0	0	0	0	0	0
792.. 5		Ordentliche Tilgung	1.552.368	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
792.. 6		Außerordentliche Tilgung	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 11101 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	350	49.400	40.400	41.000	41.700	42.300
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.361	49.400	40.400	41.000	41.700	42.300
50	11	Personalaufwendungen	242.140	227.200	236.900	240.400	243.900	247.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	124.895	20.000	20.000	20.300	20.600	20.900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.079	40.800	36.300	29.800	40.300	30.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	24.544	25.100	23.500	20.000	17.500	17.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	60.807	71.000	160.000	142.100	144.200	146.400
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	465.466	384.100	476.700	452.600	466.500	462.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-464.105	-334.700	-436.300	-411.600	-424.800	-420.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-464.105	-334.700	-436.300	-411.600	-424.800	-420.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.290	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-462.815	-333.400	-435.000	-410.300	-423.500	-419.000
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	24.544	25.100	23.500	20.000	17.500	17.200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	24.544	25.100	23.500	20.000	17.500	17.200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.395	800	800	800	800	800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.743	27.000	27.000	27.400	27.800	28.200
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	32.976	34.800	34.800	34.800	34.800	34.800
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.932	7.100	36.100	36.100	36.200	36.200
45	7	+ sonstige Erträge	31.918	35.100	34.900	35.300	35.900	36.400
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	112.965	104.800	133.600	134.400	135.500	136.400
50	11	Personalaufwendungen	1.585.255	1.776.600	1.768.000	1.794.700	1.821.800	1.849.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	173.045	35.500	46.000	46.700	47.400	48.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	197.276	306.700	359.600	315.300	318.000	320.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	45.724	38.400	39.400	41.500	26.200	21.300
53	15	+ Transferaufwendungen	2.844	0	155.000	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.301.847	1.470.300	1.595.300	1.459.800	1.480.000	1.500.500
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	3.305.990	3.627.500	3.963.300	3.658.000	3.693.400	3.739.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.193.025	-3.522.700	-3.829.700	-3.523.600	-3.557.900	-3.603.200
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.754	2.000	2.000	2.000	2.100	2.200
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-2.754	-2.000	-2.000	-2.000	-2.100	-2.200
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.195.779	-3.524.700	-3.831.700	-3.525.600	-3.560.000	-3.605.400
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	219.589	129.800	136.700	138.700	140.600	142.800
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.976.190	-3.394.900	-3.695.000	-3.386.900	-3.419.400	-3.462.600
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	45.724	38.400	39.400	41.500	26.200	21.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	870	800	800	800	800	800
		= Nettoabschreibungsaufwand	44.854	37.600	38.600	40.700	25.400	20.500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 11111 Durchlfd. Finanzmittel (ehem. V V-Konten außer SGB)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	0	0	0	0
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 11122 Liegenschaften

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	5.618	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	5.618	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.269	9.000	9.200	9.400	9.500	9.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.703	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.091	11.400	11.800	12.000	12.200	12.400
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	23.063	25.100	25.800	26.200	26.500	26.800
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-17.445	-19.900	-20.600	-21.000	-21.300	-21.600
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-17.445	-19.900	-20.600	-21.000	-21.300	-21.600
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	200	200	200	200	200
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-17.645	-20.100	-20.800	-21.200	-21.500	-21.800
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	4.703	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.703	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800

Teilergebnisplan 2026

Produkt 12201 Obdachlosenunterkünfte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.290	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	364	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	10.654	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.295	16.200	26.400	19.400	19.600	19.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	8.150	12.500	26.700	26.700	12.500	12.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.034	4.200	2.200	2.300	2.300	2.300
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	21.480	32.900	55.500	48.600	34.600	34.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.825	-18.700	-41.300	-34.400	-20.400	-20.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.825	-18.700	-41.300	-34.400	-20.400	-20.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.825	-18.700	-41.300	-34.400	-20.400	-20.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	200	200	200	200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.796	32.100	38.900	24.400	19.500	13.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	6.200	700	700	700	700
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	300	300	300	300	300
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.931	28.200	30.300	30.500	30.700	31.000
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	57.462	66.800	70.200	55.900	51.200	45.600
50	11	Personalaufwendungen	854	71.300	73.700	74.900	76.000	77.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	240.953	232.500	252.800	228.100	231.500	234.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	158.561	211.300	186.500	186.400	195.700	252.300
53	15	+ Transferaufwendungen	13.136	11.700	14.600	14.900	15.100	15.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	123.528	104.000	159.600	161.600	163.200	164.900
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	537.032	630.800	687.200	665.900	681.500	744.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-479.570	-564.000	-617.000	-610.000	-630.300	-698.800
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-479.570	-564.000	-617.000	-610.000	-630.300	-698.800
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-479.570	-564.000	-617.000	-610.000	-630.300	-698.800
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	158.561	211.300	186.500	186.400	195.700	252.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	24.796	24.900	24.400	24.400	19.500	13.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	133.765	186.400	162.100	162.000	176.200	238.700

Teilergebnisplan 2026

Produkt 12801 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.546	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.546	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.300	16.800	19.000	19.300	19.500	19.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.066	2.200	6.200	10.300	10.300	10.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	3.366	19.100	25.300	29.700	29.900	30.200
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.820	-17.600	-23.800	-28.200	-28.400	-28.700
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.820	-17.600	-23.800	-28.200	-28.400	-28.700
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.820	-17.600	-23.800	-28.200	-28.400	-28.700
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	2.066	2.200	6.200	10.300	10.300	10.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	1.546	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	520	700	4.700	8.800	8.800	8.800

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21101 Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.097	95.000	76.000	71.400	71.900	72.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.323	33.000	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.979	73.400	73.200	74.200	75.400	76.500
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	156.400	201.400	149.200	145.600	147.300	148.900
50	11	Personalaufwendungen	552.637	829.700	344.400	349.800	354.900	360.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	439.357	557.600	319.300	322.900	327.400	332.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	148.992	147.500	91.400	86.900	82.200	77.800
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	129.565	116.600	146.600	148.300	150.500	152.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.270.552	1.651.400	901.700	907.900	915.000	922.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.114.152	-1.450.000	-752.500	-762.300	-767.700	-773.800
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.114.152	-1.450.000	-752.500	-762.300	-767.700	-773.800
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.114.152	-1.450.000	-752.500	-762.300	-767.700	-773.800
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	148.992	147.500	91.400	86.900	82.200	77.800
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	36.471	38.000	45.000	40.000	40.000	40.000
		= Nettoabschreibungsaufwand	112.521	109.500	46.400	46.900	42.200	37.800

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21102 Offene Ganztagsschule Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	29.700	30.000	30.300	30.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	48.100	48.700	49.400	50.200
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	77.800	78.700	79.700	80.900
50	11	Personalaufwendungen	0	0	492.700	500.200	507.600	515.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	41.700	32.000	32.500	33.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	63.100	63.700	64.300	64.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	6.300	8.600	8.700	8.700
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	603.800	604.500	613.100	621.800
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	-526.000	-525.800	-533.400	-540.900
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	-526.000	-525.800	-533.400	-540.900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	-526.000	-525.800	-533.400	-540.900
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	63.100	63.700	64.300	64.900
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	7.200	7.200	7.200	7.200
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	55.900	56.500	57.100	57.700

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21302 Dänische Schule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	80.175	90.000	89.900	91.300	92.700	94.000
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	80.175	92.500	92.400	93.800	95.200	96.500
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-80.175	-92.500	-92.400	-93.800	-95.200	-96.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-80.175	-92.500	-92.400	-93.800	-95.200	-96.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-80.175	-92.500	-92.400	-93.800	-95.200	-96.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21701 Gymnasien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	264.838	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	264.838	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-264.838	-242.000	-242.000	-245.700	-249.400	-253.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-264.838	-242.000	-242.000	-245.700	-249.400	-253.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-264.838	-242.000	-242.000	-245.700	-249.400	-253.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.303	94.500	71.700	58.700	56.300	56.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.631	2.500	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	347	600	600	600	600	600
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	584.709	708.200	718.200	728.900	739.800	750.900
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	682.989	805.800	790.500	788.200	796.700	808.200
50	11	Personalaufwendungen	485.097	495.400	493.600	501.200	508.600	516.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	520.806	510.500	514.500	493.300	499.900	506.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	207.056	205.900	199.700	199.000	197.200	183.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	88.295	121.700	139.800	133.700	135.600	137.500
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.301.254	1.333.500	1.347.600	1.327.200	1.341.300	1.344.200
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-618.264	-527.700	-557.100	-539.000	-544.600	-536.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-618.264	-527.700	-557.100	-539.000	-544.600	-536.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-618.264	-527.700	-557.100	-539.000	-544.600	-536.000
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	207.056	205.900	199.700	199.000	197.200	183.900
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	69.935	67.500	49.700	36.400	33.700	33.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	137.121	138.400	150.000	162.600	163.500	150.200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.400	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	576.139	746.700	866.700	833.600	845.400	856.900
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	579.539	753.100	870.100	837.000	848.800	860.300
50	11	Personalaufwendungen	346.115	374.100	376.800	382.700	388.400	394.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	378.101	323.600	371.400	328.400	332.800	336.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	26.104	39.400	101.900	105.600	107.000	108.400
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	750.320	737.100	850.100	816.700	828.200	839.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-170.781	16.000	20.000	20.300	20.600	20.900
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-170.781	16.000	20.000	20.300	20.600	20.900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.776	16.000	20.000	20.300	20.600	20.900
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-290.557	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz Außenstelle Friedrichstadt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.387	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	36.200	21.700	21.900	22.400	22.700
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	26.387	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.215	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	28.215	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.828	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.828	0	0	0	0	0
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.828	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 21824 Offene Ganztagsschule Gemeinschaftsschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.600	3.600	3.600	3.600
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	8.600	8.600	8.600	8.600
50	11	Personalaufwendungen	0	0	28.200	28.600	29.100	29.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	5.000	5.000	5.100	5.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	600	1.100	1.100	1.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	33.800	34.700	35.300	35.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	-25.200	-26.100	-26.700	-27.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	-25.200	-26.100	-26.700	-27.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	-25.200	-26.100	-26.700	-27.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 24101 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.988	2.900	2.900	2.800	2.800	2.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.550	0	9.000	9.100	9.200	9.300
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.105	61.000	70.100	71.200	72.200	73.300
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	180.642	63.900	82.000	83.100	84.200	85.300
50	11	Personalaufwendungen	51.933	55.000	55.600	56.600	57.400	58.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	28.298	35.000	49.800	49.200	50.000	50.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	21.823	25.300	25.300	25.300	25.300	25.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	304.065	169.700	202.000	205.500	208.600	211.700
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	406.120	285.000	332.700	336.600	341.300	345.800
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-225.477	-221.100	-250.700	-253.500	-257.100	-260.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-225.477	-221.100	-250.700	-253.500	-257.100	-260.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-225.477	-221.100	-250.700	-253.500	-257.100	-260.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	21.823	25.300	25.300	25.300	25.300	25.200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	2.988	2.900	2.900	2.800	2.800	2.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	18.835	22.400	22.400	22.500	22.500	22.500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 24301 Mensa

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.892	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	128.892	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
50	11	Personalaufwendungen	117.155	155.200	165.300	168.000	170.400	173.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	64.291	65.300	70.400	71.300	72.400	73.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.037	2.600	2.500	3.000	3.200	3.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.071	1.300	2.100	2.800	2.800	2.800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	184.554	224.400	240.300	245.100	248.800	252.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-55.662	-104.400	-120.300	-125.100	-128.800	-132.400
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-55.662	-104.400	-120.300	-125.100	-128.800	-132.400
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-55.662	-104.400	-120.300	-125.100	-128.800	-132.400
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	2.037	2.600	2.500	3.000	3.200	3.500
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.037	2.600	2.500	3.000	3.200	3.500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 24302 Mensa Schulaußenstelle Friedrichstadt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.226	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	14.226	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
50	11	Personalaufwendungen	57.081	59.100	61.500	62.600	63.500	64.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.574	22.000	22.000	18.000	18.100	18.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	400	800	800	800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	71.655	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-57.429	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-57.429	0	0	0	0	0
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-57.429	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 25101 Multimar Wattforum Tönning

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.651	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	6.651	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.296	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	7.296	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-645	-700	-700	-700	-700	-700
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-645	-700	-700	-700	-700	-700
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-645	-700	-700	-700	-700	-700
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	7.296	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	6.651	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	645	700	700	700	700	700

Teilergebnisplan 2026

Produkt 25201 Stadtarchiv

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	16	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.459	12.900	15.900	11.900	11.900	11.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	458	600	800	800	700	600
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.520	52.300	52.600	12.600	12.600	12.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	8.437	65.800	69.300	25.300	25.200	25.100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.421	-65.800	-69.300	-25.300	-25.200	-25.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.421	-65.800	-69.300	-25.300	-25.200	-25.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.421	-65.800	-69.300	-25.300	-25.200	-25.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	458	600	800	800	700	600
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	458	600	800	800	700	600

Teilergebnisplan 2026

Produkt 27101 Volkshochschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	95	100	100	100	100	100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	95	100	100	100	100	100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-95	-100	-100	-100	-100	-100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-95	-100	-100	-100	-100	-100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-95	-100	-100	-100	-100	-100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 27201 Stadtbücherei

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	782	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	782	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-782	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-782	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-782	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 28101 Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.660	2.300	2.200	2.100	2.000	1.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	2.660	2.300	2.200	2.100	2.000	1.600
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.659	2.500	2.400	2.300	2.200	1.800
53	15	+ Transferaufwendungen	0	600	600	600	600	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	31.534	36.600	40.800	41.500	42.100	42.700
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	34.193	42.700	46.800	47.400	48.000	47.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-31.533	-40.400	-44.600	-45.300	-46.000	-46.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-31.533	-40.400	-44.600	-45.300	-46.000	-46.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-31.533	-40.400	-44.600	-45.300	-46.000	-46.300
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	2.659	2.500	2.400	2.300	2.200	1.800
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	2.660	2.300	2.200	2.100	2.000	1.600
		= Nettoabschreibungsaufwand	-1	200	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 28102 Städtepartnerschaften

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	938	900	700	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.421.580	1.569.600	1.593.700	1.617.500	1.641.700	1.666.400
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.422.518	1.570.500	1.594.400	1.617.500	1.641.700	1.666.400
50	11	Personalaufwendungen	1.172.139	1.412.600	1.435.600	1.457.200	1.479.100	1.501.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	45.962	78.000	74.000	49.700	50.400	51.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.723	9.900	9.600	10.000	7.800	7.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	85.316	106.400	104.600	109.100	110.800	112.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.317.140	1.606.900	1.623.800	1.626.000	1.648.100	1.671.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	105.378	-36.400	-29.400	-8.500	-6.400	-5.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	105.378	-36.400	-29.400	-8.500	-6.400	-5.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.118	44.700	45.100	45.800	46.500	47.200
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	74.260	-81.100	-74.500	-54.300	-52.900	-52.700
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	13.723	9.900	9.600	10.000	7.800	7.500
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	938	900	700	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	12.785	9.000	8.900	10.000	7.800	7.500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232.571	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	232.571	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
50	11	Personalaufwendungen	166.420	228.400	235.300	239.000	242.600	246.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.066	12.000	9.800	8.400	8.500	8.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.810	3.100	2.100	2.000	600	500
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	53.177	94.900	100.700	102.300	103.200	104.900
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	227.473	338.400	347.900	351.700	354.900	360.200
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	5.097	-71.100	-76.500	-77.300	-78.000	-79.200
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	5.097	-71.100	-76.500	-77.300	-78.000	-79.200
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.313	6.900	7.400	7.500	7.600	7.700
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-215	-78.000	-83.900	-84.800	-85.600	-86.900
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	2.810	3.100	2.100	2.000	600	500
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.810	3.100	2.100	2.000	600	500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31196 Verrechnung der einzelnen Leistungen mit dem Kreis (ehem. Vorschusskonten)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	0	0	0	0
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31511 Begegnungsstätte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.873	22.800	22.100	22.500	22.900	23.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.485	1.100	1.800	1.900	1.900	1.900
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	16.358	23.900	23.900	24.400	24.800	25.100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-16.358	-23.900	-23.900	-24.400	-24.800	-25.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-16.358	-23.900	-23.900	-24.400	-24.800	-25.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-16.358	-23.900	-23.900	-24.400	-24.800	-25.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31512 Seniorenhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.353	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.353	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.353	-5.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
46	21	+ Finanzerträge	472	100	100	100	100	100
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	472	100	100	100	100	100
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.882	-4.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.882	-4.900	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 31521 Sozial- und Gemeindekrankenpflegestation

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	5.486	6.300	7.800	6.300	6.500	6.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	5.486	7.600	9.100	7.600	7.800	7.800
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.486	-7.600	-9.100	-7.600	-7.800	-7.800
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.486	-7.600	-9.100	-7.600	-7.800	-7.800
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.486	-7.600	-9.100	-7.600	-7.800	-7.800
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	200	200	200	200
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	200	200	200	200
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	-200	-200	-200	-200
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0	0	-200	-200	-200	-200
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	-200	-200	-200	-200
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	200	200	200	200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	200	200	200	200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36221 Jugendherberge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.584	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	16.584	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	35.555	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	35.555	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.971	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-18.971	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-18.971	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200	-19.200
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	35.555	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	16.584	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	18.971	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36251 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.497	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.497	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.497	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.173.361	1.212.400	1.283.900	1.303.000	1.322.300	1.342.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.491	224.600	213.400	216.600	219.800	223.100
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.957	9.800	9.800	9.900	10.000	10.200
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.396.809	1.446.800	1.507.100	1.529.500	1.552.100	1.575.300
50	11	Personalaufwendungen	1.280.891	2.038.500	2.075.100	2.106.400	2.137.900	2.169.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	193.742	163.000	248.000	211.500	214.400	225.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	90.130	92.500	89.500	88.300	85.100	81.700
53	15	+ Transferaufwendungen	369.254	384.700	362.000	367.500	373.000	378.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	65.113	47.800	51.700	53.600	54.200	54.800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.999.130	2.726.500	2.826.300	2.827.300	2.864.600	2.910.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-602.321	-1.279.700	-1.319.200	-1.297.800	-1.312.500	-1.335.600
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-602.321	-1.279.700	-1.319.200	-1.297.800	-1.312.500	-1.335.600
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.890	4.200	4.900	4.900	4.900	4.900
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-607.211	-1.283.900	-1.324.100	-1.302.700	-1.317.400	-1.340.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	90.130	92.500	89.500	88.300	85.100	81.700
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	5.907	5.800	5.700	5.600	5.400	5.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	84.223	86.700	83.800	82.700	79.700	76.300

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	40.815	69.300	46.500	46.500	46.500	46.500
53	15	+ Transferaufwendungen	2.214.105	2.239.200	2.434.400	2.470.900	2.507.900	2.545.600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.606	26.400	26.400	26.800	27.200	27.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.262.525	2.334.900	2.507.300	2.544.200	2.581.600	2.619.700
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-806.735	-852.100	-874.500	-887.000	-899.500	-912.400
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-806.735	-852.100	-874.500	-887.000	-899.500	-912.400
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-806.735	-852.100	-874.500	-887.000	-899.500	-912.400
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	40.815	69.300	46.500	46.500	46.500	46.500
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	40.815	69.300	46.500	46.500	46.500	46.500

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36601 Jugendzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.777	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	6.164	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.288	10.800	10.800	11.000	11.000	11.100
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	15.229	18.600	18.600	18.800	18.800	18.900
50	11	Personalaufwendungen	73.080	174.000	108.500	111.200	111.900	113.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	37.689	44.600	42.900	39.900	40.500	41.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.759	6.900	6.300	6.700	6.500	6.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.388	13.300	14.600	14.600	14.700	14.900
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	125.915	239.800	173.300	173.400	174.600	176.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-110.686	-221.200	-154.700	-154.600	-155.800	-157.700
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-110.686	-221.200	-154.700	-154.600	-155.800	-157.700
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-110.686	-221.200	-154.700	-154.600	-155.800	-157.700
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	5.759	6.900	6.300	6.700	6.500	6.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	1.777	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.982	5.200	4.600	5.000	4.800	4.300

Teilergebnisplan 2026

Produkt 36602 Kinderspielplätze

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.768	12.500	57.500	12.800	13.000	13.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.726	28.300	31.800	43.500	40.500	40.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	47.635	98.300	59.400	60.300	61.200	62.200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	66.129	139.100	148.700	116.600	114.700	115.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-66.129	-139.100	-148.700	-116.600	-114.700	-115.600
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-66.129	-139.100	-148.700	-116.600	-114.700	-115.600
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-66.129	-139.100	-148.700	-116.600	-114.700	-115.600
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	4.726	28.300	31.800	43.500	40.500	40.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.726	28.300	31.800	43.500	40.500	40.300

Teilergebnisplan 2026

Produkt 41801 Tourist- u. Freizeitbetriebe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.484.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.484.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.484.000	-2.340.900	-2.033.300	-1.363.000	-1.378.600	-1.399.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.484.000	-2.340.900	-2.033.300	-1.363.000	-1.378.600	-1.399.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.484.000	-2.340.900	-2.033.300	-1.363.000	-1.378.600	-1.399.300
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.558	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.519	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	18.079	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
50	11	Personalaufwendungen	63.165	66.400	67.800	68.800	69.900	70.800
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	126.685	108.400	115.000	106.200	108.000	109.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	66.926	68.200	72.000	72.200	71.500	70.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33.644	13.800	43.400	44.300	44.900	45.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	290.421	256.800	298.200	291.500	294.300	296.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-272.342	-235.300	-276.700	-270.000	-272.800	-275.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-272.342	-235.300	-276.700	-270.000	-272.800	-275.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-272.342	-235.300	-276.700	-270.000	-272.800	-275.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	66.926	68.200	72.000	72.200	71.500	70.600
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	13.558	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	53.367	54.700	58.500	58.700	58.000	57.100

Teilergebnisplan 2026

Produkt 42402 Sportplatz Friedrichstädter Chaussee

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000	4.900	96.200	187.400	187.400	187.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	5.000	4.900	96.200	187.400	187.400	187.400
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.385	5.600	14.100	6.600	6.800	6.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.320	19.300	141.000	262.700	262.700	262.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	312	6.200	300	300	300	300
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	26.016	31.100	155.400	269.600	269.800	269.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-21.016	-26.200	-59.200	-82.200	-82.400	-82.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-21.016	-26.200	-59.200	-82.200	-82.400	-82.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-21.016	-26.200	-59.200	-82.200	-82.400	-82.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	19.320	19.300	141.000	262.700	262.700	262.700
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	5.000	4.900	96.200	187.400	187.400	187.400
		= Nettoabschreibungsaufwand	14.320	14.400	44.800	75.300	75.300	75.300

Teilergebnisplan 2026

Produkt 42403 Sportplatz Kating

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	5.300	5.300	3.300	3.400	3.400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	543	600	600	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	543	5.900	5.900	3.300	3.400	3.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-543	-5.900	-5.900	-3.300	-3.400	-3.400
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-543	-5.900	-5.900	-3.300	-3.400	-3.400
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-543	-5.900	-5.900	-3.300	-3.400	-3.400
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	543	600	600	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	543	600	600	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 51101 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.043	800	800	800	800	800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	122.285	122.000	128.200	132.000	134.900	137.700
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	67.261	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	250.589	122.800	129.000	132.800	135.700	138.500
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	700	700	700	700	700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	264	300	300	300	300	300
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	261.266	520.000	555.000	170.000	170.000	170.000
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	261.530	521.000	556.000	171.000	171.000	171.000
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.941	-398.200	-427.000	-38.200	-35.300	-32.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-14	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.955	-398.200	-427.000	-38.200	-35.300	-32.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.955	-398.200	-427.000	-38.200	-35.300	-32.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	264	300	300	300	300	300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	122.583	122.800	129.000	132.800	135.700	138.500
		= Nettoabschreibungsaufwand	-122.320	-122.500	-128.700	-132.500	-135.400	-138.200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 51102 Stadtsanierung, Städtebauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	16.254	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	16.254	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-16.254	-26.900	-41.300	-61.500	-95.000	-119.600
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-16.254	-26.900	-41.300	-61.500	-95.000	-119.600
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-16.254	-26.900	-41.300	-61.500	-95.000	-119.600
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	16.254	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	16.254	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600

Teilergebnisplan 2026

Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	66	100	100	100	100	100
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	66	100	100	100	100	100
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	66	100	100	100	100	100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	66	100	100	100	100	100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	131.200	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	131.200	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.657	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	3.657	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	127.543	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	127.543	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	127.543	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 53201 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 53401 Fernwärmeversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 53601 Breitbandversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-100	0	50.000	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.609	2.800	52.800	2.800	2.800	2.800
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	100	0	-50.000	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	100	0	-50.000	0	0	0
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	100	0	-50.000	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 53701 Abfallbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.478	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	31.478	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.621	2.700	2.900	2.900	3.000	3.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.056	3.500	4.100	4.200	4.300	4.300
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	5.677	6.200	7.000	7.100	7.300	7.300
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	25.801	25.200	24.800	25.200	25.500	26.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	25.801	25.200	24.800	25.200	25.500	26.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.801	25.200	24.800	25.200	25.500	26.000
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0	0	0	0	0	0
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.297	154.100	147.800	147.800	185.700	220.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.134	124.400	124.900	124.900	125.000	125.000
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.056	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
45	7	+ sonstige Erträge	3.818	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	279.305	280.500	274.700	274.700	312.700	347.000
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	959.988	686.400	836.100	847.700	859.200	870.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	466.282	440.200	468.100	472.200	513.800	574.300
53	15	+ Transferaufwendungen	29.501	32.000	33.000	33.500	34.000	34.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	255.170	288.400	291.300	295.700	300.100	304.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	1.710.941	1.447.000	1.628.500	1.649.100	1.707.100	1.784.100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.431.636	-1.166.500	-1.353.800	-1.374.400	-1.394.400	-1.437.100
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.431.636	-1.166.500	-1.353.800	-1.374.400	-1.394.400	-1.437.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.431.636	-1.166.500	-1.353.800	-1.374.400	-1.394.400	-1.437.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	466.282	440.200	468.100	472.200	513.800	574.300
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	207.543	207.000	206.700	206.700	244.600	278.900
		= Nettoabschreibungsaufwand	258.739	233.200	261.400	265.500	269.200	295.400

Teilergebnisplan 2026

Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.223	9.000	9.000	9.200	9.300	9.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33.097	51.400	41.800	42.500	43.100	43.800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	40.320	60.400	50.800	51.700	52.400	53.300
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-40.320	-60.400	-50.800	-51.700	-52.400	-53.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-40.320	-60.400	-50.800	-51.700	-52.400	-53.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-40.320	-60.400	-50.800	-51.700	-52.400	-53.300
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.403	85.900	84.400	85.600	86.800	88.000
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	25.353	25.000	25.300	25.700	26.000	26.400
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	110.894	110.900	109.700	111.300	112.800	114.400
50	11	Personalaufwendungen	8.776	31.300	36.600	37.400	37.900	38.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	8.943	11.200	11.200	11.400	11.600	11.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.224	4.300	5.200	5.000	4.200	4.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	196	20.700	700	1.100	1.100	1.100
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	22.140	67.500	53.700	54.900	54.800	55.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	88.754	43.400	56.000	56.400	58.000	59.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	88.754	43.400	56.000	56.400	58.000	59.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.978	30.300	30.500	30.900	31.400	31.900
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	59.776	13.100	25.500	25.500	26.600	27.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	4.224	4.300	5.200	5.000	4.200	4.200
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.224	4.300	5.200	5.000	4.200	4.200

Teilergebnisplan 2026

Produkt 55101 Park- und Gartenanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	16.350	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	23.850	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	57.644	41.000	32.000	32.500	33.000	33.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	986	1.600	2.200	2.800	3.400	4.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	534.315	606.500	693.100	703.500	714.100	724.800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	592.945	649.100	727.300	738.800	750.500	762.300
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-569.095	-643.700	-721.600	-733.100	-744.700	-756.500
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-569.095	-643.700	-721.600	-733.100	-744.700	-756.500
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-569.095	-643.700	-721.600	-733.100	-744.700	-756.500
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	986	1.600	2.200	2.800	3.400	4.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	986	1.600	2.200	2.800	3.400	4.000

Teilergebnisplan 2026

Produkt 55102 Kleingartenwesen, Schrebergärten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	100	100	100	100	100
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.046	900	900	900	900	900
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.046	900	900	900	900	900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.046	900	900	900	900	900
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 55201 Wasserläufe, Wasserbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.981	8.000	8.000	8.000	8.100	8.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.228	2.800	8.100	12.900	12.900	12.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	28.443	18.600	37.800	38.400	39.000	39.600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	33.652	29.400	53.900	59.300	60.000	60.600
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.652	-29.400	-53.900	-59.300	-60.000	-60.600
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-33.652	-29.400	-53.900	-59.300	-60.000	-60.600
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-33.652	-29.400	-53.900	-59.300	-60.000	-60.600
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	3.228	2.800	8.100	12.900	12.900	12.900
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.228	2.800	8.100	12.900	12.900	12.900

Teilergebnisplan 2026

Produkt 55301 Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	669	2.800	2.800	2.800	2.900	2.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.785	49.100	76.100	77.200	78.400	79.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	425	1.200	500	500	500	600
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	6.879	53.100	79.400	80.500	81.800	83.000
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.879	-53.100	-79.400	-80.500	-81.800	-83.000
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-6.879	-53.100	-79.400	-80.500	-81.800	-83.000
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-6.879	-53.100	-79.400	-80.500	-81.800	-83.000
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 57101 Sonstige Wirtschaftsförderung, LSE II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	71	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	5.874	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100
54	16	+ sonstige Aufwendungen	8.707	9.300	7.200	7.200	7.200	7.200
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	14.652	15.400	13.300	13.400	13.400	13.400
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-14.652	-15.400	-13.300	-13.400	-13.400	-13.400
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-14.652	-15.400	-13.300	-13.400	-13.400	-13.400
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-14.652	-15.400	-13.300	-13.400	-13.400	-13.400
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	71	100	100	100	100	100
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	71	100	100	100	100	100

Teilergebnisplan 2026

Produkt 57301 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.143	6.700	6.500	6.500	6.600	6.700
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.177	1.300	1.100	1.100	1.200	1.200
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	7.320	8.000	7.600	7.600	7.800	7.900
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.713	1.600	1.100	1.100	1.200	1.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	538	1.900	700	700	800	800
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.250	3.500	1.800	1.800	2.000	2.000
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	5.069	4.500	5.800	5.800	5.800	5.900
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	5.069	4.500	5.800	5.800	5.800	5.900
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.803	3.600	5.100	5.200	5.200	5.300
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	266	900	700	600	600	600
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt 57302 Dorfzentrum Kating

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	600	600	600	600	600
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	600	600	600	600	600
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	20.597	23.400	16.400	15.000	15.300	15.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.445	1.000	1.500	1.500	1.500	1.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	17.395	4.800	23.300	23.700	24.000	24.400
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	39.438	29.200	41.200	40.200	40.800	40.900
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-39.438	-28.600	-40.600	-39.600	-40.200	-40.300
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-39.438	-28.600	-40.600	-39.600	-40.200	-40.300
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-39.438	-28.600	-40.600	-39.600	-40.200	-40.300
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	1.445	1.000	1.500	1.500	1.500	1.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.445	1.000	1.500	1.500	1.500	1.000

Teilergebnisplan 2026

Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.595.566	6.474.600	6.854.000	7.033.100	7.197.800	7.364.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.197.312	3.524.400	4.275.600	4.403.900	4.580.000	4.717.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	104.477	95.800	0	27.100	27.100	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	10.897.355	10.094.800	11.129.600	11.464.100	11.804.900	12.082.200
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.500.125	2.598.900	2.583.500	2.622.300	2.661.700	2.701.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	20.029	0	54.200	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	2.520.154	2.598.900	2.637.700	2.622.300	2.661.700	2.701.500
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	8.377.202	7.495.900	8.491.900	8.841.800	9.143.200	9.380.700
46	21	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0	0	0	0	0	0
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	8.377.202	7.495.900	8.491.900	8.841.800	9.143.200	9.380.700
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	8.377.202	7.495.900	8.491.900	8.841.800	9.143.200	9.380.700
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produkt

61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
441, 442, 446	5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
448	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
472	9	+ / - Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	0	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
	17	davon Verfügungsmittel	0	0	0	0	0	0
59	18	Globale Minderaufwendungen nach § 26 Absatz 1 Satz 3 GemHVO	0	0	0	0	0	0
	19	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16 abzgl. Zeile 18)	0	0	0	0	0	0
	20	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0	0	0	0	0	0
46	21	+ Finanzerträge	9	0	0	0	0	0
55	22	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	616.352	661.500	936.900	1.175.700	1.369.200	1.519.100
	23	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-616.343	-661.500	-936.900	-1.175.700	-1.369.200	-1.519.100
	24	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-616.343	-661.500	-936.900	-1.175.700	-1.369.200	-1.519.100
48	25	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
58	26	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
	27	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-616.343	-661.500	-936.900	-1.175.700	-1.369.200	-1.519.100
		<i>Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand</i>						
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. u. Sachanl. sowie auf gel. Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuwendungen sowie für Beiträge	0	0	0	0	0	0
		= Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 11101 Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.011	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.011	0	0	0	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	197.593	203.700	210.700	0	213.800	216.900	220.200
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	9.872	20.000	20.000	0	20.300	20.600	20.900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	12.443	40.800	36.300	0	29.800	40.300	30.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	59.585	71.000	160.000	0	142.100	144.200	146.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	279.492	335.500	427.000	0	406.000	422.000	418.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-278.482	-335.500	-427.000	0	-406.000	-422.000	-418.000
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	350	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	350	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	820	3.800	2.800	0	1.800	1.800	1.800
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	820	3.800	2.800	0	1.800	1.800	1.800
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-470	-3.800	-2.800	0	-1.800	-1.800	-1.800
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-278.951	-339.300	-429.800	0	-407.800	-423.800	-419.800

Teilfinanzplan 2026

Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.526	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.357	27.000	27.000	0	27.400	27.800	28.200
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	32.976	34.800	34.800	0	34.800	34.800	34.800
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.213	7.100	36.100	0	36.100	36.200	36.200
65	7	+ sonstige Einzahlungen	14.699	2.600	4.100	0	4.100	4.200	4.200
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.534	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.305	71.500	103.000	0	103.400	104.000	104.400
70	10	Personalauszahlungen	1.442.575	1.736.900	1.721.300	0	1.747.300	1.773.600	1.800.200
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	49.442	35.500	46.000	0	46.700	47.400	48.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	186.322	306.700	359.600	0	315.300	318.000	320.600
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.754	2.000	2.000	0	2.000	2.100	2.200
73	14	+ Transferauszahlungen	0	0	155.000	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.259.666	1.470.300	1.595.300	0	1.459.800	1.480.000	1.500.500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.940.760	3.551.400	3.879.200	0	3.571.100	3.621.100	3.671.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.822.455	-3.479.900	-3.776.200	0	-3.467.700	-3.517.100	-3.567.200
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.931	59.500	95.500	0	8.000	8.000	8.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	17.931	59.500	95.500	0	8.000	8.000	8.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-17.931	-59.500	-95.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.840.386	-3.539.400	-3.871.700	0	-3.475.700	-3.525.100	-3.575.200

Teilfinanzplan 2026

Produkt

11111 Durchlfd. Finanzmittel (ehem. V V-Konten außer SGB)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.513.107	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.513.107	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.679.383	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.679.383	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-166.276	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-166.276	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 11122 Liegenschaften

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.736	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.736	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.269	9.000	9.200	0	9.400	9.500	9.600
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.290	11.400	11.800	0	12.000	12.200	12.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	17.560	20.400	21.000	0	21.400	21.700	22.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.823	-15.200	-15.800	0	-16.200	-16.500	-16.800
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	493	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	493	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-493	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-12.316	-15.200	-15.800	0	-16.200	-16.500	-16.800

Teilfinanzplan 2026

Produkt 12201 Obdachlosenunterkünfte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.608	14.100	14.100	0	14.100	14.100	14.100
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	0	100	100	100
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.608	14.200	14.200	0	14.200	14.200	14.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.077	16.200	26.400	0	19.400	19.600	19.700
73	14	+ Transferauszahlungen	8.150	12.500	26.700	0	26.700	12.500	12.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.802	4.200	2.200	0	2.300	2.300	2.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	17.029	32.900	55.300	0	48.400	34.400	34.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-10.421	-18.700	-41.100	0	-34.200	-20.200	-20.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.421	-18.700	-41.100	0	-34.200	-20.200	-20.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	7.200	14.500	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	700	6.200	700	0	700	700	700
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.035	300	300	0	300	300	300
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.046	28.200	30.300	0	30.500	30.700	31.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.781	41.900	45.800	0	31.500	31.700	32.000
70	10	Personalauszahlungen	1.367	71.300	73.700	0	74.900	76.000	77.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	240.829	232.500	252.800	0	228.100	231.500	234.700
73	14	+ Transferauszahlungen	4.811	11.700	14.600	0	14.900	15.100	15.300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	107.766	104.000	159.600	0	161.600	163.200	164.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	354.772	419.500	500.700	0	479.500	485.800	492.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-337.991	-377.600	-454.900	0	-448.000	-454.100	-460.100
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.600	8.400	450.900	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	1	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.601	8.400	450.900	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	145.302	206.400	129.400	320.000	26.000	346.000	1.226.000
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.354	2.180.000	12.000	650.000	100.000	550.000	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	177.656	2.386.400	141.400	970.000	126.000	896.000	1.226.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-176.056	-2.378.000	309.500	-970.000	-126.000	-896.000	-1.226.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-514.046	-2.755.600	-145.400	-970.000	-574.000	-1.350.100	-1.686.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 12801 Katastrophenschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.300	16.800	19.000	0	19.300	19.500	19.800
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	100	100	0	100	100	100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.300	16.900	19.100	0	19.400	19.600	19.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.300	-16.900	-19.100	0	-19.400	-19.600	-19.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.000	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	110.000	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.000	0	110.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.000	0	-110.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.300	-16.900	-129.100	0	-19.400	-19.600	-19.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21101 Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.406	57.000	31.000	0	31.400	31.900	32.400
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.088	33.000	0	0	0	0	0
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.060	73.400	73.200	0	74.200	75.400	76.500
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.555	163.400	104.200	0	105.600	107.300	108.900
70	10	Personalauszahlungen	552.637	829.700	344.400	0	349.800	354.900	360.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	419.178	557.600	319.300	0	322.900	327.400	332.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	179.145	116.600	146.600	0	148.300	150.500	152.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.150.959	1.503.900	810.300	0	821.000	832.800	844.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.011.404	-1.340.500	-706.100	0	-715.400	-725.500	-736.000
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	450.000	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	450.000	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	589	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.463	36.200	27.600	0	11.500	11.500	11.500
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	477.316	600.000	200.000	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	538.368	636.200	227.600	0	11.500	11.500	11.500
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-88.368	-636.200	-227.600	0	-11.500	-11.500	-11.500
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.099.772	-1.976.700	-933.700	0	-726.900	-737.000	-747.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21102 Offene Ganztagsschule Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	22.500	0	22.800	23.100	23.500
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	48.100	0	48.700	49.400	50.200
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	70.600	0	71.500	72.500	73.700
70	10	Personalauszahlungen	0	0	492.700	0	500.200	507.600	515.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	41.700	0	32.000	32.500	33.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	6.300	0	8.600	8.700	8.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	540.700	0	540.800	548.800	556.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	-470.100	0	-469.300	-476.300	-483.200
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	0	3.700	0	3.000	3.000	3.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	3.700	0	3.000	3.000	3.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-3.700	0	-3.000	-3.000	-3.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	-473.800	0	-472.300	-479.300	-486.200

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21302 Dänische Schule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	80.175	90.000	89.900	0	91.300	92.700	94.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	80.175	92.500	92.400	0	93.800	95.200	96.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-80.175	-92.500	-92.400	0	-93.800	-95.200	-96.500
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-80.175	-92.500	-92.400	0	-93.800	-95.200	-96.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21701 Gymnasien

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	447.899	242.000	242.000	0	245.700	249.400	253.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	447.899	242.000	242.000	0	245.700	249.400	253.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-447.899	-242.000	-242.000	0	-245.700	-249.400	-253.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-447.899	-242.000	-242.000	0	-245.700	-249.400	-253.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.711	27.000	22.000	0	22.300	22.600	23.000
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.631	2.500	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	347	600	600	0	600	600	600
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	665.454	708.200	718.200	0	728.900	739.800	750.900
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.143	738.300	740.800	0	751.800	763.000	774.500
70	10	Personalauszahlungen	485.097	495.400	493.600	0	501.200	508.600	516.300
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	507.909	510.500	514.500	0	493.300	499.900	506.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	83.742	121.700	139.800	0	133.700	135.600	137.500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.076.748	1.127.600	1.147.900	0	1.128.200	1.144.100	1.160.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-384.605	-389.300	-407.100	0	-376.400	-381.100	-385.800
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.755	75.500	76.500	0	27.000	27.000	27.000
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.932	1.020.000	3.000.000	0	5.500.000	5.000.000	1.000.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	41.687	1.095.500	3.076.500	0	5.527.000	5.027.000	1.027.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-41.687	-1.095.500	-3.076.500	0	-5.527.000	-5.027.000	-1.027.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-426.292	-1.484.800	-3.483.600	0	-5.903.400	-5.408.100	-1.412.800

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.400	6.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	505.158	746.700	866.700	0	833.600	845.400	856.900
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	508.558	753.100	870.100	0	837.000	848.800	860.300
70	10	Personalauszahlungen	346.115	374.100	376.800	0	382.700	388.400	394.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	376.255	323.600	371.400	0	328.400	332.800	336.900
74	15	+ sonstige Auszahlungen	26.131	39.400	101.900	0	105.600	107.000	108.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	748.501	737.100	850.100	0	816.700	828.200	839.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-239.943	16.000	20.000	0	20.300	20.600	20.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-239.943	16.000	20.000	0	20.300	20.600	20.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz Außenstelle Friedrichstadt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.387	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	36.200	21.700	0	21.900	22.400	22.700
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.387	42.200	27.700	0	27.900	28.400	28.700
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	32.983	42.200	27.700	0	27.900	28.400	28.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	32.983	42.200	27.700	0	27.900	28.400	28.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.596	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.596	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt

21824 Offene Ganztagsschule Gemeinschaftsschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	3.600	0	3.600	3.600	3.600
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	8.600	0	8.600	8.600	8.600
70	10	Personalauszahlungen	0	0	28.200	0	28.600	29.100	29.500
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	0	5.000	0	5.000	5.100	5.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	600	0	1.100	1.100	1.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	33.800	0	34.700	35.300	35.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	-25.200	0	-26.100	-26.700	-27.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	-25.200	0	-26.100	-26.700	-27.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 24101 Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.712	0	9.000	0	9.100	9.200	9.300
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.105	61.000	70.100	0	71.200	72.200	73.300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.817	61.000	79.100	0	80.300	81.400	82.600
70	10	Personalauszahlungen	51.933	55.000	55.600	0	56.600	57.400	58.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	27.435	35.000	49.800	0	49.200	50.000	50.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen	307.783	169.700	202.000	0	205.500	208.600	211.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	387.152	259.700	307.400	0	311.300	316.000	320.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-209.335	-198.700	-228.300	0	-231.000	-234.600	-238.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	169.307	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	169.307	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-169.307	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-378.642	-198.700	-228.300	0	-231.000	-234.600	-238.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 24301 Mensa

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.894	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.894	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
70	10	Personalauszahlungen	117.155	155.200	165.300	0	168.000	170.400	173.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	63.479	65.300	70.400	0	71.300	72.400	73.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.071	1.300	2.100	0	2.800	2.800	2.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	181.705	221.800	237.800	0	242.100	245.600	248.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-54.811	-101.800	-117.800	0	-122.100	-125.600	-128.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.800	3.500	0	2.000	2.000	2.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	3.800	3.500	0	2.000	2.000	2.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-3.800	-3.500	0	-2.000	-2.000	-2.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-54.811	-105.600	-121.300	0	-124.100	-127.600	-130.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt

24302 Mensa Schulaußenstelle Friedrichstadt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.226	81.100	83.900	0	81.400	82.400	83.400
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.226	81.100	83.900	0	81.400	82.400	83.400
70	10	Personalauszahlungen	57.081	59.100	61.500	0	62.600	63.500	64.400
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.417	22.000	22.000	0	18.000	18.100	18.200
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	400	0	800	800	800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	71.498	81.100	83.900	0	81.400	82.400	83.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-57.272	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-57.272	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 25101 Multimar Wattforum Tönning

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 25201 Stadtarchiv

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.436	12.900	15.900	0	11.900	11.900	11.900
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.520	52.300	52.600	0	12.600	12.600	12.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.956	65.200	68.500	0	24.500	24.500	24.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-7.956	-65.200	-68.500	0	-24.500	-24.500	-24.500
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.870	2.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	7.870	2.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-7.870	-2.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-15.826	-67.200	-68.500	0	-24.500	-24.500	-24.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 27101 Volkshochschulen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	45	100	100	0	100	100	100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	45	100	100	0	100	100	100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-45	-100	-100	0	-100	-100	-100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-45	-100	-100	0	-100	-100	-100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 27201 Stadtbücherei

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	782	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	782	2.900	2.900	0	2.900	2.900	2.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-782	-2.900	-2.900	0	-2.900	-2.900	-2.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-782	-2.900	-2.900	0	-2.900	-2.900	-2.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 28101 Heimatpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	3.000	3.000	0	3.000	3.100	3.100
73	14	+ Transferauszahlungen	0	600	600	0	600	600	300
74	15	+ sonstige Auszahlungen	26.926	36.600	40.800	0	41.500	42.100	42.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	26.926	40.200	44.400	0	45.100	45.800	46.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-26.926	-40.200	-44.400	0	-45.100	-45.800	-46.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-26.926	-40.200	-44.400	0	-45.100	-45.800	-46.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 28102 Städtepartnerschaften

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.389.117	1.569.600	1.593.700	0	1.617.500	1.641.700	1.666.400
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.389.117	1.569.600	1.593.700	0	1.617.500	1.641.700	1.666.400
70	10	Personalauszahlungen	1.172.106	1.412.600	1.435.600	0	1.457.200	1.479.100	1.501.300
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	41.918	78.000	74.000	0	49.700	50.400	51.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	99.906	106.400	104.600	0	109.100	110.800	112.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.313.930	1.597.000	1.614.200	0	1.616.000	1.640.300	1.664.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	75.188	-27.400	-20.500	0	1.500	1.400	2.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.488	9.500	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	11.488	9.500	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-11.488	-9.500	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	63.700	-36.900	-28.500	0	-6.500	-6.600	-6.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247.488	267.300	271.400	0	274.400	276.900	281.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.488	267.300	271.400	0	274.400	276.900	281.000
70	10	Personalauszahlungen	164.838	228.400	235.300	0	239.000	242.600	246.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.557	12.000	9.800	0	8.400	8.500	8.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.938	94.900	100.700	0	102.300	103.200	104.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	182.334	335.300	345.800	0	349.700	354.300	359.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	65.154	-68.000	-74.400	0	-75.300	-77.400	-78.700
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.004	3.900	400	0	400	400	400
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.004	3.900	400	0	400	400	400
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.004	-3.900	-400	0	-400	-400	-400
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	64.150	-71.900	-74.800	0	-75.700	-77.800	-79.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31196 Verrechnung der einzelnen Leistungen mit dem Kreis (ehem. Vorschusskonten)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31511 Begegnungsstätte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	15.641	22.800	22.100	0	22.500	22.900	23.200
74	15	+ sonstige Auszahlungen	830	1.100	1.800	0	1.900	1.900	1.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	16.471	23.900	23.900	0	24.400	24.800	25.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-16.471	-23.900	-23.900	0	-24.400	-24.800	-25.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-16.471	-23.900	-23.900	0	-24.400	-24.800	-25.100

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31512 Seniorenhilfe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	191	100	100	0	100	100	100
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191	100	100	0	100	100	100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	5.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	5.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	191	-4.900	-6.900	0	-6.900	-6.900	-6.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	191	-4.900	-6.900	0	-6.900	-6.900	-6.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 31521 Sozial- und Gemeindekrankenpflegestation

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.173	6.300	7.800	0	6.300	6.500	6.500
73	14	+ Transferauszahlungen	0	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.173	7.600	9.100	0	7.600	7.800	7.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.173	-7.600	-9.100	0	-7.600	-7.800	-7.800
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.173	-7.600	-9.100	0	-7.600	-7.800	-7.800

Teilfinanzplan 2026

Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36221 Jugendherberge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36251 Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.497	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.497	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.497	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.497	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.167.454	1.206.600	1.278.200	0	1.297.400	1.316.900	1.336.600
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.312	224.600	213.400	0	216.600	219.800	223.100
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.957	9.800	9.800	0	9.900	10.000	10.200
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.467.722	1.441.000	1.501.400	0	1.523.900	1.546.700	1.569.900
70	10	Personalauszahlungen	1.280.891	2.038.500	2.075.100	0	2.106.400	2.137.900	2.169.900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	194.203	163.000	248.000	0	211.500	214.400	225.900
73	14	+ Transferauszahlungen	341.549	384.700	362.000	0	367.500	373.000	378.600
74	15	+ sonstige Auszahlungen	29.580	47.800	51.700	0	53.600	54.200	54.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.846.224	2.634.000	2.736.800	0	2.739.000	2.779.500	2.829.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-378.501	-1.193.000	-1.235.400	0	-1.215.100	-1.232.800	-1.259.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.101	72.800	31.000	0	6.000	6.000	6.000
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.464	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	36.566	72.800	31.000	0	6.000	6.000	6.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-36.566	-72.800	-31.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-415.067	-1.265.800	-1.266.400	0	-1.221.100	-1.238.800	-1.265.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.455.790	1.482.800	1.632.800	0	1.657.200	1.682.100	1.707.300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.455.790	1.482.800	1.632.800	0	1.657.200	1.682.100	1.707.300
73	14	+ Transferauszahlungen	2.002.608	2.239.200	2.434.400	0	2.470.900	2.507.900	2.545.600
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.318	26.400	26.400	0	26.800	27.200	27.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.009.926	2.265.600	2.460.800	0	2.497.700	2.535.100	2.573.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-554.136	-782.800	-828.000	0	-840.500	-853.000	-865.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.161.104	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.161.104	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.161.104	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.715.240	-782.800	-828.000	0	-840.500	-853.000	-865.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36601 Jugendzentrum

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.164	6.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.288	10.800	10.800	0	11.000	11.000	11.100
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.453	16.900	16.900	0	17.100	17.100	17.200
70	10	Personalauszahlungen	73.080	174.000	108.500	0	111.200	111.900	113.600
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	37.459	44.600	42.900	0	39.900	40.500	41.100
73	14	+ Transferauszahlungen	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.300	13.300	14.600	0	14.600	14.700	14.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	120.838	232.900	167.000	0	166.700	168.100	170.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-107.386	-216.000	-150.100	0	-149.600	-151.000	-153.400
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.336	9.600	5.900	0	1.200	1.200	2.900
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.336	9.600	5.900	0	1.200	1.200	2.900
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.336	-9.600	-5.900	0	-1.200	-1.200	-2.900
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-108.721	-225.600	-156.000	0	-150.800	-152.200	-156.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 36602 Kinderspielplätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	13.768	12.500	57.500	0	12.800	13.000	13.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	46.799	98.300	59.400	0	60.300	61.200	62.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	60.567	110.800	116.900	0	73.100	74.200	75.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-60.567	-110.800	-116.900	0	-73.100	-74.200	-75.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.205	120.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.205	120.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.205	-120.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-63.772	-230.800	-116.900	0	-73.100	-74.200	-75.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 41801 Tourist- u. Freizeitbetriebe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.180.000	2.340.900	2.033.300	0	1.363.000	1.378.600	1.399.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.180.000	2.340.900	2.033.300	0	1.363.000	1.378.600	1.399.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.180.000	-2.340.900	-2.033.300	0	-1.363.000	-1.378.600	-1.399.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-1.180.000	-2.340.900	-2.033.300	0	-1.363.000	-1.378.600	-1.399.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.647	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.647	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
70	10	Personalauszahlungen	63.165	66.400	67.800	0	68.800	69.900	70.800
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	149.203	108.400	115.000	0	106.200	108.000	109.600
74	15	+ sonstige Auszahlungen	31.862	13.800	43.400	0	44.300	44.900	45.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	244.230	188.600	226.200	0	219.300	222.800	226.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-239.584	-180.600	-218.200	0	-211.300	-214.800	-218.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.073	12.700	6.200	0	800	800	800
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	36.073	12.700	6.200	0	800	800	800
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-36.073	-12.700	-6.200	0	-800	-800	-800
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-275.657	-193.300	-224.400	0	-212.100	-215.600	-218.800

Teilfinanzplan 2026

Produkt

42402 Sportplatz Friedrichstädter Chaussee

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.129	5.600	14.100	0	6.600	6.800	6.900
74	15	+ sonstige Auszahlungen	454	6.200	300	0	300	300	300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.583	11.800	14.400	0	6.900	7.100	7.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.583	-11.800	-14.400	0	-6.900	-7.100	-7.200
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	1.825.000	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	1.825.000	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.433.500	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	2.433.500	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-608.500	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.583	-11.800	-622.900	0	-6.900	-7.100	-7.200

Teilfinanzplan 2026

Produkt 42403 Sportplatz Kating

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	5.300	5.300	0	3.300	3.400	3.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	5.300	5.300	0	3.300	3.400	3.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	-5.300	-5.300	0	-3.300	-3.400	-3.400
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	-5.300	-5.300	0	-3.300	-3.400	-3.400

Teilfinanzplan 2026

Produkt 51101 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.744	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.744	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	700	700	0	700	700	700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	104.814	520.000	555.000	0	170.000	170.000	170.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	104.828	520.700	555.700	0	170.700	170.700	170.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-44.084	-520.700	-555.700	0	-170.700	-170.700	-170.700
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	22.400	0	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	153.523	207.500	158.000	0	80.000	80.000	80.000
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	247.580	308.900	165.000	0	100.000	100.000	100.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	423.503	516.400	323.000	0	180.000	180.000	180.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	768.969	796.400	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.263	1.268.100	70.000	105.000	105.000	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	788.233	2.064.500	70.000	105.000	105.000	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-364.730	-1.548.100	253.000	-105.000	75.000	180.000	180.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-408.814	-2.068.800	-302.700	-105.000	-95.700	9.300	9.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 51102 Stadtsanierung, Städtebauförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	172.418	725.000	200.000	0	808.500	928.700	389.500
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	172.418	725.000	200.000	0	808.500	928.700	389.500
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-172.418	-725.000	-200.000	0	-808.500	-928.700	-389.500
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-172.418	-725.000	-200.000	0	-808.500	-928.700	-389.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66	100	100	0	100	100	100
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66	100	100	0	100	100	100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	66	100	100	0	100	100	100
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	5.113	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	5.113	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	5.113	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	5.179	5.200	5.200	0	5.200	5.200	5.200

Teilfinanzplan 2026

Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	7	+ sonstige Einzahlungen	133.150	131.200	135.300	0	137.300	139.400	141.500
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.150	131.200	135.300	0	137.300	139.400	141.500
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.657	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.657	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	129.493	131.200	135.300	0	137.300	139.400	141.500
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	129.493	131.200	135.300	0	137.300	139.400	141.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 53201 Gasversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	7	+ sonstige Einzahlungen	19.823	12.700	23.000	0	23.300	23.600	24.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.823	12.700	23.000	0	23.300	23.600	24.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	19.823	12.700	23.000	0	23.300	23.600	24.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	19.823	12.700	23.000	0	23.300	23.600	24.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 53401 Fernwärmeversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.376	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.376	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.376	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.376	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 53601 Breitbandversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0	0	50.000	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	0	50.000	0	0	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0	0	-50.000	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	400.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	400.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-400.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0	-400.000	-50.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

Produkt 53701 Abfallbeseitigung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.423	31.400	31.800	0	32.300	32.800	33.300
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.423	31.400	31.800	0	32.300	32.800	33.300
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.621	2.700	2.900	0	2.900	3.000	3.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.641	3.500	4.100	0	4.200	4.300	4.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.262	6.200	7.000	0	7.100	7.300	7.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	26.161	25.200	24.800	0	25.200	25.500	26.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	26.161	25.200	24.800	0	25.200	25.500	26.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.243	67.500	61.500	0	61.500	61.500	61.500
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.445	4.000	4.500	0	4.500	4.600	4.600
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.338	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.026	73.500	68.000	0	68.000	68.100	68.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	731.686	686.400	836.100	0	847.700	859.200	870.700
73	14	+ Transferauszahlungen	49.536	32.000	33.000	0	33.500	34.000	34.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	216.130	288.400	291.300	0	295.700	300.100	304.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	997.352	1.006.800	1.160.400	0	1.176.900	1.193.300	1.209.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-926.326	-933.300	-1.092.400	0	-1.108.900	-1.125.200	-1.141.700
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	225.000	0	1.395.000	1.035.000	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.860	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	3.860	0	225.000	0	1.395.000	1.035.000	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.750	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.710	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	485.000	500.000	2.700.000	1.900.000	1.500.000	350.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	15.460	485.000	500.000	2.700.000	1.900.000	1.500.000	350.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-11.600	-485.000	-275.000	-2.700.000	-505.000	-465.000	-350.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-937.926	-1.418.300	-1.367.400	-2.700.000	-1.613.900	-1.590.200	-1.491.700

Teilfinanzplan 2026

Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.223	9.000	9.000	0	9.200	9.300	9.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	49.703	51.400	41.800	0	42.500	43.100	43.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	56.926	60.400	50.800	0	51.700	52.400	53.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-56.926	-60.400	-50.800	0	-51.700	-52.400	-53.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-56.926	-60.400	-50.800	0	-51.700	-52.400	-53.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.689	85.900	84.400	0	85.600	86.800	88.000
65	7	+ sonstige Einzahlungen	25.353	25.000	25.300	0	25.700	26.000	26.400
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.042	110.900	109.700	0	111.300	112.800	114.400
70	10	Personalauszahlungen	8.776	31.300	36.600	0	37.400	37.900	38.400
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	9.490	11.200	11.200	0	11.400	11.600	11.700
74	15	+ sonstige Auszahlungen	196	20.700	700	0	1.100	1.100	1.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	18.462	63.200	48.500	0	49.900	50.600	51.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	91.580	47.700	61.200	0	61.400	62.200	63.200
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	860	4.500	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	860	4.500	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	860	4.500	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	92.440	52.200	61.200	0	61.400	62.200	63.200

Teilfinanzplan 2026

Produkt 55101 Park- und Gartenanlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500	0	0	0	0	0	0
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.350	5.400	5.700	0	5.700	5.800	5.800
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.850	5.400	5.700	0	5.700	5.800	5.800
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	58.339	41.000	32.000	0	32.500	33.000	33.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	491.508	606.500	693.100	0	703.500	714.100	724.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	549.847	647.500	725.100	0	736.000	747.100	758.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-525.997	-642.100	-719.400	0	-730.300	-741.300	-752.500
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-525.997	-645.100	-722.400	0	-733.300	-744.300	-755.500

Teilfinanzplan 2026

Produkt 55102 Kleingartenwesen, Schrebergärten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.046	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.046	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	0	100	100	0	100	100	100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0	100	100	0	100	100	100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.046	900	900	0	900	900	900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.046	900	900	0	900	900	900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 55201 Wasserläufe, Wasserbau

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	657	8.000	8.000	0	8.000	8.100	8.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	29.189	18.600	37.800	0	38.400	39.000	39.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	29.846	26.600	45.800	0	46.400	47.100	47.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-29.846	-26.600	-45.800	0	-46.400	-47.100	-47.700
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	96.000	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	96.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	-96.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-29.846	-26.600	-141.800	0	-46.400	-47.100	-47.700

Teilfinanzplan 2026

Produkt 55301 Bestattungswesen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	669	2.800	2.800	0	2.800	2.900	2.900
73	14	+ Transferauszahlungen	5.785	49.100	76.100	0	77.200	78.400	79.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	525	1.200	500	0	500	500	600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.979	53.100	79.400	0	80.500	81.800	83.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.979	-53.100	-79.400	0	-80.500	-81.800	-83.000
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-6.979	-53.100	-79.400	0	-80.500	-81.800	-83.000

Teilfinanzplan 2026

Produkt 57101 Sonstige Wirtschaftsförderung, LSE II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	5.874	6.000	6.000	0	6.100	6.100	6.100
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.139	9.300	7.200	0	7.200	7.200	7.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	16.013	15.300	13.200	0	13.300	13.300	13.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-16.013	-15.300	-13.200	0	-13.300	-13.300	-13.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	900	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	900	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-900	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-16.913	-15.300	-13.200	0	-13.300	-13.300	-13.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 57301 Märkte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.143	6.700	6.500	0	6.500	6.600	6.700
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.160	1.300	1.100	0	1.100	1.200	1.200
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.302	8.000	7.600	0	7.600	7.800	7.900
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.049	1.600	1.100	0	1.100	1.200	1.200
74	15	+ sonstige Auszahlungen	611	1.900	700	0	700	800	800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.661	3.500	1.800	0	1.800	2.000	2.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	5.641	4.500	5.800	0	5.800	5.800	5.900
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	5.641	4.500	5.800	0	5.800	5.800	5.900

Teilfinanzplan 2026

Produkt 57302 Dorfzentrum Kating

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0	600	600	0	600	600	600
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	600	600	0	600	600	600
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.821	23.400	16.400	0	15.000	15.300	15.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	10.934	4.800	23.300	0	23.700	24.000	24.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	32.755	28.200	39.700	0	38.700	39.300	39.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-32.755	-27.600	-39.100	0	-38.100	-38.700	-39.300
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.475	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2.475	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.475	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-35.230	-27.600	-39.100	0	-38.100	-38.700	-39.300

Teilfinanzplan 2026

Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.526.355	6.474.600	6.854.000	0	7.033.100	7.197.800	7.364.800
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.197.312	3.524.400	4.275.600	0	4.403.900	4.580.000	4.717.400
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.723.667	9.999.000	11.129.600	0	11.437.000	11.777.800	12.082.200
73	14	+ Transferauszahlungen	2.500.125	2.598.900	2.583.500	0	2.622.300	2.661.700	2.701.500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.500.125	2.598.900	2.583.500	0	2.622.300	2.661.700	2.701.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	8.223.542	7.400.100	8.546.100	0	8.814.700	9.116.100	9.380.700
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	8.223.542	7.400.100	8.546.100	0	8.814.700	9.116.100	9.380.700

Teilfinanzplan 2026

Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpfl. Erm.	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9	0	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	635.565	661.500	936.900	0	1.175.700	1.369.200	1.519.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	635.565	661.500	936.900	0	1.175.700	1.369.200	1.519.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-635.556	-661.500	-936.900	0	-1.175.700	-1.369.200	-1.519.100
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-635.556	-661.500	-936.900	0	-1.175.700	-1.369.200	-1.519.100
	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.571.200	7.558.800	4.186.000	0	6.932.100	7.177.300	2.854.800
	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.552.368	1.705.100	1.861.900	0	2.243.800	2.627.100	2.845.000
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.018.832	5.853.700	2.324.100	0	4.688.300	4.550.200	9.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
446103 Ersätze, Erstattungen	1.011	0				
454300 Erträge a.d. Veräuß. v. bewegl. Sachen des AV oberh. d.Wertgr. v. 250 Euro bis einschl 1.000 Euro	350	0				
458211 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	0	31.000	33.700	34.200	34.800	35.300
458212 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	0	18.400	6.700	6.800	6.900	7.000
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, Verwaltungskostenbeiträge	1.290	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Aufwendungen						
501100 Dienstaufwendungen u. dergl. Beamtinnen und Beamte Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	107.109	102.600	105.800	107.400	109.000	110.700
502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	90.918	94.900	98.700	100.100	101.600	103.200
504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	0	6.200	6.200	6.300	6.300	6.300
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamtinnen und Beamte	34.716	17.800	21.800	22.100	22.500	22.800
506100 Zuführung zur Beihilferückstellung für Beschäftigte	9.397	5.700	4.400	4.500	4.500	4.600
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	9.842	20.000	20.000	20.300	20.600	20.900
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	73.229	0	0	0	0	0
516100 Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	41.824	0	0	0	0	0
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	3.002	5.000	5.000	3.500	3.600	3.600
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7101 Aufwand IT Produkt 11101	96	100	100	100	100	100
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	1.125	15.000	10.000	5.000	15.000	5.000
527105 Betriebsaufwendungen Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	3.078	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
527114 Aufwand Ratsinformationssystem	3.427	9.500	9.500	9.500	9.800	10.000
527116 Sachaufwand Kinder- und Jugendbeirat	77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
527117 Sachaufwand Seniorenbeirat	25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7101 Aufwand IT Produkt 11101	188	500	500	500	500	500
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7101 Aufwand IT Produkt 11101	480	500	500	500	500	500
529100 Repräsentationsaufwand Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	1.580	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	48.983	55.200	95.200	96.700	98.100	99.600
542902 Verfügungsmittel	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
543100 Büromaterial Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	124	500	500	500	600	600
543101 Bücher und Zeitschriften Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	85	300	300	300	300	300
543102 Porto und Versandkosten Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	31	100	100	100	100	100
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7101 Aufwand IT Produkt 11101	1.139	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
543104 öffentliche Bekanntmachungen Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	2.449	2.000	17.000	2.000	2.000	2.100
543105 Reisekosten Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	2.969	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	813	300	6.000	1.000	1.000	1.000
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7101 Aufwand IT Produkt 11101	0	800	800	800	800	800
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	788	900	1.000	1.000	1.000	1.100
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 1110 Verwaltungssteuerung und Service -	3.425	6.000	4.400	4.500	4.600	4.600
545800 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit für Gemeindegemeinderat an Diakonie	0	0	30.000	30.500	30.900	31.400
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	24.544	25.100	23.500	20.000	17.500	17.200
Summe Erträge	2.651	50.700	41.700	42.300	43.000	43.600
Summe Aufwendungen	465.463	384.100	476.700	452.600	466.500	462.600
Abgleich Produkt 11101	462.812-	333.400-	435.000-	410.300-	423.500-	419.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011200 Datenverarbeitungs-Software Digitalmanagement u. a.	0	2.000	1.000	0	0	0
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7103 Investitionen IT Produkt 11101	32	0	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7103 Investitionen IT Produkt 11101	787	800	800	800	800	800
Summe Vermögenszugänge	819	3.800	2.800	1.800	1.800	1.800
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11101	819	3.800	2.800	1.800	1.800	1.800
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
683200 Einz. aus der Veräußerung von bewegl. Sachen des AV oberh. v. 250 Euro bis einschl. 1.000 Euro	350	0				
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7104 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	787	800	800	800	800	800
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783300 Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a., Leitkonto 011200	0	2.000	1.000	0	0	0
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7104 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	32	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	350	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	819	3.800	2.800	1.800	1.800	1.800
Abgleich Produkt 11101	469-	3.800-	2.800-	1.800-	1.800-	1.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
646103 Ersätze, Erstattungen	1.011	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Dienstbezüge u. dgl. Beamtinnen und Beamte Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -	99.390	102.600	105.800	107.400	109.000	110.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	98.203	94.900	98.700	100.100	101.600	103.200
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
704100 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	0	6.200	6.200	6.300	6.300	6.300
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	9.872	20.000	20.000	20.300	20.600	20.900
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.601	5.000	5.000	3.500	3.600	3.600
723200 IT: Leasing Kopierer	96	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.125	15.000	10.000	5.000	15.000	5.000
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
727105 Betriebsaufwendungen	2.935	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
727114 Auszahlungen Ratsinformationssystem	3.427	9.500	9.500	9.500	9.800	10.000
727116 Sachauszahlungen Kinder- und Jugendbeirat	77	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727117 Sachauszahlungen Seniorenbeirat	25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	188	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	480	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
729100 Repräsentationsaufwand	1.487	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	49.606	55.200	95.200	96.700	98.100	99.600
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
742902 Verfügungsmittel	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
743100 Büromaterial	124	500	500	500	600	600
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
743101 Bücher und Zeitschriften	85	300	300	300	300	300
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
743102 Porto und Versandkosten	193	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	1.004	1.700	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743104 öffentliche Bekanntmachungen	883	2.000	17.000	2.000	2.000	2.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11101 Gemeindeorgane

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -						
743105 Reisekosten Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -	2.969	1.800	1.800	1.800	1.900	1.900
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -	741	300	6.000	1.000	1.000	1.000
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7102 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	800	800	800	800	800
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle* Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -	785	900	1.000	1.000	1.000	1.100
745500 Erstat. für Ausz. aus laud. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Deck.Ring : 1111 Verwaltungssteuerung und Service -	3.195	6.000	4.400	4.500	4.600	4.600
745800 Erstat. für Aufw. aus laud. Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0	0	30.000	30.500	30.900	31.400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.011	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	279.491	335.500	427.000	406.000	422.000	418.000
Abgleich Produkt 11101	278.480-	335.500-	427.000-	406.000-	422.000-	418.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Lohnkostenzuschuss Sozialzentrum südl. Nordfriesland	13.526	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	870	800	800	800	800	800
431100 Verwaltungsgebühren einschl. Standesamt	27.743	26.900	26.900	27.300	27.700	28.100
431101 Schiedsmannggebühren	0	100	100	100	100	100
441100 Mieten Dienstleistungszentrum	32.976	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
442101 Erträge aus dem Verkauf von Familienstambüchern	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	133	0				
448800 Erstattungen von Post- u. Fernmeldegebühren, Anteilen Fahrradleasing u.ä.	28	1.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448802 Erstattungen aus ordnungsbehördlichen Maßnahmen	5.771	6.100	6.100	6.100	6.200	6.200
456100 Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder	30	100	100	100	100	100
456200 Säumniszuschläge, Zinsen und Vollstreckungsgebühren	6.138	2.500	4.000	4.000	4.100	4.100
456201 Gebühren im Vollstreckungsverfahren	85	0	0	0	0	0
456203 Kassenkonto Verugszinsen privatrechtliche Ford. 258	20	0				
456204 Kassenkonto öffentl. rechtl. Mahngebühren 311	4.702	0				
456207 Kassenkonto Säumniszuschläge 331	12.192	0				
456211 Beitreibungsgebühren	3.123	0				
456500 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen	4.633	0	1.000	1.000	1.000	1.000
458100 Erträge aus Zuschreibungen Mahngebühren/Nebenforderungen	185	0				
458102 Erträge aus Zuschreibungen Nutzerentschädigung	810	0				
458211 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	0	21.800	24.900	25.200	25.600	26.000
458212 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	0	10.700	4.900	5.000	5.100	5.200
481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, Verwaltungskostenbeiträge	219.589	129.800	136.700	138.700	140.600	142.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
501100 Dienstaufwendungen u. dergl. Beamtinnen und Beamte	145.423	141.000	147.400	149.700	151.900	154.200
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	932.430	1.140.200	1.124.600	1.141.500	1.158.600	1.176.000
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0	6.000	0	0	0	0
502100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	121.209	127.800	131.500	133.500	135.500	137.500
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	51.197	62.500	64.200	65.200	66.200	67.200
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	192.555	241.700	252.600	256.400	260.300	264.200
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	0	2.500	0	0	0	0
504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	108	15.200	1.000	1.000	1.100	1.100
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamtinnen und Beamte	110.482	31.900	38.900	39.500	40.100	40.700
506100 Zuführung zur Beihilferückstellung für Beschäftigte	31.850	7.800	7.800	7.900	8.100	8.200
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	45.967	35.500	46.000	46.700	47.400	48.100
Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -						
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	85.225	0	0	0	0	0
516100 Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger	41.852	0	0	0	0	0
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	31.887	67.800	64.500	32.000	32.500	33.000
523100 Mieten und Pachten (Popupstore)	6.798	0				
523101 Miete Wasserspender	0	0	300	300	300	300
523200 IT: Leasing Kopierer	5.058	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Deck.Ring : 7105 Aufwand IT Produkt 11103						
523201 E-Bike-Leasing	0	10.800	39.000	39.000	39.000	39.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	5.902	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	18.898	39.000	39.000	30.000	30.000	30.000
526201 Aus- und Fortbildung Personalrat	18.699	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
526202 Aus- und Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	0	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
527105 Betriebsaufwendungen Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	61.114	56.100	60.400	61.400	62.300	63.200
527114 Datenverarbeitung, Softwarepflege usw. Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	34.203	81.000	70.900	72.000	73.100	74.200
527118 Sachaufwand Personalrat	1.941	7.000	7.000	7.000	7.100	7.100
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7105 Aufwand IT Produkt 11103	2.487	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7105 Aufwand IT Produkt 11103	10.289	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
527121 Sachaufwand Schwerbehindertenvertretung	0	500	500	500	500	500
527122 Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtligen	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000
531100 Rückabwicklung nicht verbrauchter Landeszuweisungen (Innenstadtprogramm)	0	0	155.000	0	0	0
531201 Abführung Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	2.844	0	0	0	0	0
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	4.500	9.000	9.000	9.000
542100 Aufwendungen für die Betreuung von Flüchtligen - Fachstelle Migration Eiderstedt	0	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
542901 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl. Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	9.806	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
543100 Büromaterial Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	2.921	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
543101 Bücher und Zeitschriften Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	2.743	2.700	2.800	2.800	2.900	2.900
543102 Porto und Versandkosten Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	14.571	19.100	19.100	19.400	19.700	20.000
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7105 Aufwand IT Produkt 11103	28.322	32.900	32.100	32.100	32.100	32.100
543104 öffentliche Bekanntmachungen Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	30.459	15.800	16.100	16.300	16.600	16.900
543105 Reisekosten Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	861	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	70.626	100.000	102.000	71.000	72.100	73.200
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen/Kontoführungsgeb./Rücklastsch Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	8.956	10.300	10.500	10.700	10.800	11.000
543108 Portokosten ASD / EGH Kinder	0	800	800	800	800	800
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7105 Aufwand IT Produkt 11103	14.218	23.200	22.300	22.300	22.300	22.300
543110 Geschäftsaufwand Personalrat	445	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
543111 Geschäftsaufwendungen Kauf von Familienstambbüchern	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	20.985	21.300	25.900	26.300	26.700	27.100
545200 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	1.025.410	1.061.700	1.096.000	1.112.500	1.129.200	1.146.100
545500 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	33.141	57.600	43.000	43.700	44.300	45.000
545501 Erstat. für Aufwendungen aus Förderung Innenstadtprogramm an TuF	0	0	87.300	0	0	0
545700 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit an priv. Unternehmen Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	26.122	55.000	73.000	33.000	33.500	34.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	12.261	0				
559200 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	2.754	2.000	2.000	2.000	2.100	2.200
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	45.724	38.400	39.400	41.500	26.200	21.300
Summe Erträge	332.555	234.600	270.300	273.100	276.100	279.200
Summe Aufwendungen	3.308.743	3.629.500	3.965.300	3.660.000	3.695.500	3.741.800
Abgleich Produkt 11103	2.976.188-	3.394.900-	3.695.000-	3.386.900-	3.419.400-	3.462.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011200 Datenverarbeitungs-Software über 1.000 Euro Digitalmanagement u. a.	0	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7107 Investitionen IT Produkt 11103	0	0	17.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7107 Investitionen IT Produkt 11103	870	18.600	0	0	0	0
072900 Sonstige Maschinen und technische Anlagen	0	5.000	5.000	0	0	0
079101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7107 Investitionen IT Produkt 11103	1.563	0	0	0	0	0
082200 Geschäftsausstattung	0	12.000	22.000	0	0	0
082300 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7107 Investitionen IT Produkt 11103	6.595	16.400	30.000	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.039	2.500	16.000	2.500	2.500	2.500
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7107 Investitionen IT Produkt 11103	1.864	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögenszugänge	17.931	59.500	95.500	8.000	8.000	8.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11103	17.931	59.500	95.500	8.000	8.000	8.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783107 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 082300 Deck.Ring : 7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	6.595	16.400	30.000	0	0	0
783110 Ausz. aus dem Erwerb von Geschäftsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082200	0	12.000	22.000	0	0	0
783113 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - sonstige Technik, Leitkonto 072900	0	5.000	5.000	0	0	0
783201 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 079101 Deck.Ring : 7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	1.563	0	0	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	1.864	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	7.039	2.500	16.000	2.500	2.500	2.500
783300 Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a., Leitkonto 011200	0	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201 Deck.Ring : 7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	0	17.000	0	0	0
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7108 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	870	18.600	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	17.931	59.500	95.500	8.000	8.000	8.000
Abgleich Produkt 11103	17.931-	59.500-	95.500-	8.000-	8.000-	8.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Sozialzentrum südl. Nordfriesland	13.526	0	0	0	0	0
631100 Verwaltungsgebühren	27.547	26.900	26.900	27.300	27.700	28.100
631101 Schiedsmannggebühren	0	100	100	100	100	100
632100 Nutzerentschädigung	810	0	0	0	0	0
641100 Mieten Dienstleistungszentrum	32.976	32.900	32.900	32.900	32.900	32.900
642101 Einzahlungen aus dem Verkauf von Familienstambüchern	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
648800 Erstattungen von Post- u. Fernmeldegebühren, Anteilen Fahrradleasing u.ä.	15.133	1.000	30.000	30.000	30.000	30.000
648801 Erstattungen aus ordnungsbehördlichen Maßnahmen	9.080	6.100	6.100	6.100	6.200	6.200
656100 Verwarnungs- und Bußgelder, Zwangsgelder	30	100	100	100	100	100
656200 Säumniszuschläge und Zinsen	6.048	2.500	4.000	4.000	4.100	4.100
656201 Kassenkonto Private pauschale Mahnauslagen 211	80	0	0	0	0	0
656203 Kassenkonto Verugszinsen privatrechtliche Ford. 258	21	0				
656204 Kassenkonto öffentl. rechtl. Mahngebühren 311	4.332	0				
656207 Kassenkonto Säumniszuschläge 331	1.517	0				
656211 Kassenkonto Vollstreckungsgebühren 400	2.670	0				
669200 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen	4.534	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701100 Dienstbezüge u. dgl. Beamtinnen und Beamte Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -	135.396	141.000	147.400	149.700	151.900	154.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	932.430	1.140.200	1.124.600	1.141.500	1.158.600	1.176.000
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
701900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0	6.000	0	0	0	0
702100 Beiträge zu Versorgungskassen Beamtinnen und Beamte	130.923	127.800	131.500	133.500	135.500	137.500
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	51.197	62.500	64.200	65.200	66.200	67.200
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	192.555	241.700	252.600	256.400	260.300	264.200
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	0	2.500	0	0	0	0
704100 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl.	74	15.200	1.000	1.000	1.100	1.100
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	49.442	35.500	46.000	46.700	47.400	48.100
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.010	67.800	64.500	32.000	32.500	33.000
723100 Mieten und Pachten*	7.416	0				
723101 Miete Wasserspender	0	0	300	300	300	300
723200 IT: Leasing Kopierer	5.058	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Deck.Ring : 7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
723201 E-Bike-Leasing	0	10.800	39.000	39.000	39.000	39.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	3.986	7.000	7.000	7.100	7.200	7.300
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	19.168	39.000	39.000	30.000	30.000	30.000
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
726201 Aus- und Fortbildung Personalrat	18.699	20.000	15.000	10.000	10.000	10.000
726202 Aus- und Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	0	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
727105 Betriebsaufwendungen	62.239	56.100	60.400	61.400	62.300	63.200
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
727114 Datenverarbeitung, Softwarepflege usw.	26.966	81.000	70.900	72.000	73.100	74.200
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
727118 Sachauszahlungen Personalrat	1.941	7.000	7.000	7.000	7.100	7.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	2.487	1.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Deck.Ring : 7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	10.352	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Deck.Ring : 7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727121 Sachauszahlungen Schwerbehindertenvertretung	0	500	500	500	500	500
727122 Auszahlungen für die Unterbringung von Flüchtlingen	0	0	40.000	40.000	40.000	40.000
731100 Rückzahlung nicht verbrauchter Landeszuweisungen	0	0	155.000	0	0	0
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	4.500	9.000	9.000	9.000
742100 Auszahlungen für die Betreuung von Flüchtlingen - Fachstelle Migration Eiderstedt	0	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
742901 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	9.806	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743100 Büromaterial	2.921	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743101 Bücher und Zeitschriften	2.705	2.700	2.800	2.800	2.900	2.900
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743102 Porto und Versandkosten	14.471	19.100	19.100	19.400	19.700	20.000
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	27.341	32.900	32.100	32.100	32.100	32.100
Deck.Ring : 7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743104 öffentliche Bekanntmachungen	29.717	15.800	16.100	16.300	16.600	16.900
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743105 Reisekosten	861	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	73.588	100.000	102.000	71.000	72.100	73.200
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	8.941	10.300	10.500	10.700	10.800	11.000
Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
743108 Portokosten ASD / EGH Kinder	1.512	800	800	800	800	800
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	13.330	23.200	22.300	22.300	22.300	22.300
Deck.Ring : 7106 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743110 Geschäftsauszahlungen Personalrat	445	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
743111 Geschäftsauszahlungen Kauf von Familienstambüchern	0	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle*	20.923	21.300	25.900	26.300	26.700	27.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11103 Stadtentwicklungsabteilung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -						
745200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -	1.008.192	1.061.700	1.096.000	1.112.500	1.129.200	1.146.100
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -	30.913	57.600	43.000	43.700	44.300	45.000
745501 Erstat. für Auszahlungen aus Förderung Innenstadtprogramm an TuF	0	0	87.300	0	0	0
745700 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -	14.000	55.000	73.000	33.000	33.500	34.000
759200 Zinsen für Gewerbesteuererstattungen Deck.Ring : 1119 Verwaltungssteuerung und Service -	2.754	2.000	2.000	2.000	2.100	2.200
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.304	71.500	103.000	103.400	104.000	104.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.940.759	3.551.400	3.879.200	3.571.100	3.621.100	3.671.600
Abgleich Produkt 11103	2.822.455-	3.479.900-	3.776.200-	3.467.700-	3.517.100-	3.567.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11111 Durchlfd. Finanzmittel (ehem. V V-Konten außer SGB)

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
659100 Weitere sonstige Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.513.107	0				
672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.359.318	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
749100 Weitere sonstige Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.679.383	0				
772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.333.601	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.872.425	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.012.984	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11111	140.559-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11122 Liegenschaften

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
441100 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	5.618	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	8.044	8.000	8.000	8.200	8.300	8.400
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 1116 Verwaltungssteuerung und Service -	831	900	1.100	1.100	1.100	1.100
527105 Betriebsaufwendungen	394	100	100	100	100	100
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 1116 Verwaltungssteuerung und Service -	9.091	11.400	11.800	12.000	12.200	12.400
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	4.703	4.700	4.800	4.800	4.800	4.800
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200	200	200	200	200	200
Summe Erträge	5.618	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Summe Aufwendungen	23.263	25.300	26.000	26.400	26.700	27.000
Abgleich Produkt 11122	17.645-	20.100-	20.800-	21.200-	21.500-	21.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
096100 Anlagen im Bau (Hochbaumaßnahmen); Bau Liegenschaftsobjekt Obdachlosenunterbringung	493	0				
Summe Vermögenszugänge	493	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11122	493	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	493	0				
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	493	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 11122	493-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Mieten und Pachten	5.736	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 11122 Liegenschaften

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.044	8.000	8.000	8.200	8.300	8.400
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 1117 Verwaltungssteuerung und Service -	831	900	1.100	1.100	1.100	1.100
727105 Betriebsaufwendungen	394	100	100	100	100	100
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Deck.Ring : 1117 Verwaltungssteuerung und Service -	8.290	11.400	11.800	12.000	12.200	12.400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.736	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.559	20.400	21.000	21.400	21.700	22.000
Abgleich Produkt 11122	11.823-	15.200-	15.800-	16.200-	16.500-	16.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12201 Obdachlosenunterkünfte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.290	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
446100 Ersatzleistungen für Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
458100 Erträge aus Zuschreibungen Mahngebühren, Nebenforderungen	364					
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	5.951	10.800	18.000	11.000	11.200	11.300
523100 Mieten und Pachten	0	100	100	100	100	100
524100 Reinigung	0	800	800	800	800	800
524101 Strom	0	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
524102 Wasser, Abwasser	993	800	1.000	1.000	1.000	1.000
524103 Heizung	0	600	600	600	600	600
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	0	400	400	400	400	400
527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0	400	400	400	400	400
527105 Betriebsaufwendungen	351	600	3.400	3.400	3.400	3.400
531816 Zuschuss an Diakonisches Werk für Streetworker Obdachlose	8.150	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
531817 Zuschuss an Diakonisches Werk für Projekt rollende Hilfen / Wohnungslosenhilfe	0	0	14.200	14.200	0	0
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	1.666	4.200	2.200	2.300	2.300	2.300
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	4.368	0				
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	0	0	200	200	200	200
Summe Erträge	10.654	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
Summe Aufwendungen	21.479	32.900	55.500	48.600	34.600	34.700
Abgleich Produkt 12201	10.825-	18.700-	41.300-	34.400-	20.400-	20.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.608	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
646100 Ersatzleistungen für Schadensfälle	0	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 12201 Obdachlosenunterkünfte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.733	10.800	18.000	11.000	11.200	11.300
723100 Mieten und Pachten	0	100	100	100	100	100
724100 Reinigung	0	800	800	800	800	800
724101 Strom	0	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
724102 Wasser, Abwasser	993	800	1.000	1.000	1.000	1.000
724103 Heizung	0	600	600	600	600	600
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	0	400	400	400	400	400
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0	400	400	400	400	400
727105 Betriebsauszahlungen	351	600	3.400	3.400	3.400	3.400
731816 Zuschuss an Diakonisches Werk für Streetworker Obdachlose	8.150	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
731817 Zuschuss an Diakonisches Werk für Projekt rollende Hilfen / Wohnungslosenhilfe	0	0	14.200	14.200	0	0
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	1.802	4.200	2.200	2.300	2.300	2.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.608	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.029	32.900	55.300	48.400	34.400	34.500
Abgleich Produkt 12201	10.421-	18.700-	41.100-	34.200-	20.200-	20.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis Nordfriesland	0	7.200	14.500	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	16	0	0	0	0	0
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	24.780	24.900	24.400	24.400	19.500	13.600
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	700	6.200	700	700	700	700
446103 Ersätze, Erstattungen	1.035	300	300	300	300	300
448200 Umlage von der Gemeinde Kotzenbüll	15.046	13.900	15.000	15.200	15.400	15.700
448300 Benutzungsentschädigung WBV gem. Löschwasservertrag	15.254	14.300	15.300	15.300	15.300	15.300
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	631	0				
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	854	56.200	57.700	58.600	59.500	60.400
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	0	3.100	3.200	3.300	3.300	3.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	0	12.000	12.800	13.000	13.200	13.400
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	85.391	61.800	38.100	25.000	25.400	25.800
522100 Unterhaltung Feuerlöschteiche und Hydranten	4.805	21.000	22.000	22.400	22.700	23.000
523100 Mieten und Pachten; Löschwassertank	500	0	500	500	500	500
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7109 Aufwand IT Produkt 12601	340	100	100	100	100	100
524100 Reinigung Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	2.330	2.500	2.500	2.500	2.600	2.600
524101 Strom Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	14.407	12.200	19.000	19.300	19.600	19.700
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	1.868	3.500	7.000	7.100	7.300	7.400
524103 Heizung Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	46.923	20.000	20.000	20.300	20.600	20.900
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	2.407	2.500	4.000	4.100	4.100	4.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
525100 Haltung von Fahrzeugen	35.386	37.300	56.000	56.900	57.700	58.600
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
526100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.721	38.000	36.200	36.800	37.300	37.900
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.736	15.400	27.900	15.000	15.300	15.500
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
527104 Aufwand für Kameradschaftspflege	300	300	300	300	300	300
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
527105 lfd. Unterhaltung u. Ergänzung der Geräte u. Ausrüstung	14.346	13.600	15.000	15.300	15.500	15.700
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	192	2.300	500	500	500	500
Deck.Ring : 7109 Aufwand IT Produkt 12601						
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	852	1.100	2.800	1.100	1.100	1.100
Deck.Ring : 7109 Aufwand IT Produkt 12601						
529101 Aufwand für Förderung der Jugendarbeit	450	900	900	900	900	900
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
531300 Umlagen an den Kreisfeuerwehrverband	13.136	11.700	14.600	14.900	15.100	15.300
Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)						
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	400	800	800	800
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	18.968	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)						
543100 Büromaterial	156	600	1.200	1.200	1.200	1.200
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
543101 Bücher und Zeitschriften	105	200	700	700	700	700
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
543102 Porto und Versandkosten	65	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	5.098	4.600	4.900	4.900	4.900	4.900
Deck.Ring : 7109 Aufwand IT Produkt 12601						
543104 öffentliche Bekanntmachungen	235	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)						
543105 Reisekosten/Dienstreisen	1.017	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.890	3.600	7.500	7.500	7.600	7.600
Deck.Ring : 1260 Brandschutz - Feuerwehr (E)						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.470	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7109 Aufwand IT Produkt 12601						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
544100 Versicherungen der Feuerwehrangehörigen Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	16.217	16.500	20.000	20.300	20.600	21.000
545200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV	842	0				
545300 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an WBV Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	15.254	14.300	15.300	15.300	15.300	15.300
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 1262 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (E)	61.210	36.600	82.000	83.300	84.500	85.800
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	158.561	211.300	186.500	186.400	195.700	252.300
Summe Erträge	57.462	66.800	70.200	55.900	51.200	45.600
Summe Aufwendungen	537.032	630.800	687.200	665.900	681.500	744.400
Abgleich Produkt 12601	479.570-	564.000-	617.000-	610.000-	630.300-	698.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7111 Investitionen IT Produkt 12601	72	0	0	0	0	0
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7111 Investitionen IT Produkt 12601	0	4.800	0	0	0	0
071200 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge <i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	4.857 -	105.000 -	15.000 -	0 0	320.000 320.000	1.200.000 0
071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	10.654	0	0	0	0	0
072100 Betriebstechnik	69.366	32.300	39.700	0	0	0
072101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7111 Investitionen IT Produkt 12601	31.829	0	0	0	0	0
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	24.626	36.300	43.500	25.000	25.000	25.000
082100 Betriebsausstattung	0	8.000	27.000	0	0	0
082300 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7111 Investitionen IT Produkt 12601	3.121	15.000	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	777	0	1.200	1.000	1.000	1.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	0	5.000	3.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
Deck.Ring : 7111 Investitionen IT Produkt 12601						
096100 Anlagen im Bau; Neubau Feuerwehrgerätehaus Kating	1.005	2.080.000	0	100.000	550.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	100.000	550.000	0
096105 Anlagen im Bau ; Schwarz-Weiß-Trennung Gerätehaus Tönning; Planung	31.349	0	0	0	0	0
096200 Anlagen im Bau; Tiefbauamßnahmen - Löschwasserversorgung Dorfstr. Kating Leitungsneubau	0	100.000	0	0	0	0
096301 Anlagen im Bau; sonstige Baumaßnahmen - Fahrradständer	0	0	12.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	177.656	2.386.400	141.400	126.000	896.000	1.226.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 12601	177.656	2.386.400	141.400	126.000	896.000	1.226.000
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	100.000	870.000	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
202210 Nicht aufzulösende Zuweisungen vom Land	0	0	450.000	0	0	0
232200 aufzul. Zuweisungen vom Kreis Nordfriesland	1.600	8.400	900	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	1.600	8.400	450.900	0	0	0
Summe Kreditittlungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 12601	1.600	8.400	450.900	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0	0	450.000	0	0	0
681200 Nicht aufzulösende Zuweisungen vom Kreis Nordfriesland	1.600	8.400	900	0	0	0
683100 Einz. aus der Veräußerung von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro	1	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783101 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Fahrzeuge, Leitkonto 071200	4.857	105.000	15.000	0	320.000	1.200.000
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	0	320.000	0
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	69.366	32.300	39.700	0	0	0
783106 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 072101	31.829	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
Deck.Ring : 7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
783107 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 082300	3.121	15.000	0	0	0	0
Deck.Ring : 7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	0	8.000	27.000	0	0	0
783111 Ausz. aus dem Erwerb von AV oberhalb v. 1.000 Euro - Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Leitkonto 071800	10.654	0	0	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102	0	5.000	3.000	0	0	0
Deck.Ring : 7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	24.626	36.300	43.500	25.000	25.000	25.000
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	777	0	1.200	1.000	1.000	1.000
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201	72	0	0	0	0	0
Deck.Ring : 7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203	0	4.800	0	0	0	0
Deck.Ring : 7112 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen; Neubau / Anbau Feuerwehrgerätehaus Kating, Leitkonto 096100	1.005	2.080.000	0	100.000	550.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	100.000	550.000	0
785105 Ausz. für Hochbaumaßnahmen; Schwarz-Weiß- Trennung Gerätehaus Tönning; Planung, Leitkonto 096105	31.349	0	0	0	0	0
785200 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	100.000	0	0	0	0
785301 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen; Fahrradständer	0	0	12.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.601	8.400	450.900	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	177.656	2.386.400	141.400	126.000	896.000	1.226.000
Abgleich Produkt 12601	176.055-	2.378.000-	309.500	126.000-	896.000-	1.226.000-
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	100.000	870.000	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Kreis Nordfriesland	0	7.200	14.500	0	0	0
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	700	6.200	700	700	700	700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
646103 Ersätze, Erstattungen	1.035	300	300	300	300	300
648200 Umlage von der Gemeinde Kotzenbüll	15.046	13.900	15.000	15.200	15.400	15.700
648300 Benutzungsentschädigung WBV gem. Löschwasservertrag	0	14.300	15.300	15.300	15.300	15.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.367	56.200	57.700	58.600	59.500	60.400
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	3.100	3.200	3.300	3.300	3.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	12.000	12.800	13.000	13.200	13.400
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.127	61.800	38.100	25.000	25.400	25.800
722100 Unterhaltung Feuerlöschteiche und Hydranten	2.330	21.000	22.000	22.400	22.700	23.000
723100 Mieten und Pachten; Löschwassertank	500	0	500	500	500	500
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	340	100	100	100	100	100
724100 Reinigung Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)	2.330	2.500	2.500	2.500	2.600	2.600
724101 Strom Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)	13.535	12.200	19.000	19.300	19.600	19.700
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)	1.868	3.500	7.000	7.100	7.300	7.400
724103 Heizung Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)	53.449	20.000	20.000	20.300	20.600	20.900
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)	2.407	2.500	4.000	4.100	4.100	4.200
725100 Haltung von Fahrzeugen Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)	36.133	37.300	56.000	56.900	57.700	58.600
726100 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände* Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)	22.989	38.000	36.200	36.800	37.300	37.900
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung* Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)	7.393	15.400	27.900	15.000	15.300	15.500
727104 Aufwand für Kameradschaftspflege Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)	300	300	300	300	300	300
727105 lfd. Unterhaltung u. Ergänzung der Geräte u. Ausrüstung Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)	14.634	13.600	15.000	15.300	15.500	15.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	192	2.300	500	500	500	500
Deck.Ring : 7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	852	1.100	2.800	1.100	1.100	1.100
Deck.Ring : 7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
729101 Aufwand für Förderung der Jugendarbeit	450	900	900	900	900	900
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
731300 Umlagen an den Kreisfeuerwehrverband	4.811	11.700	14.600	14.900	15.100	15.300
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	400	800	800	800
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.477	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						
743100 Büromaterial	561	600	1.200	1.200	1.200	1.200
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
743101 Bücher und Zeitschriften	105	200	700	700	700	700
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
743102 Porto und Versandkosten	67	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	4.931	4.600	4.900	4.900	4.900	4.900
Deck.Ring : 7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743104 öffentliche Bekanntmachungen	235	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						
743105 Reisekosten/Dienstreisen	1.017	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.649	3.600	7.500	7.500	7.600	7.600
Deck.Ring : 1261 Brandschutz - Feuerwehr (F)						
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.470	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7110 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
744100 Versicherungen der Feuerwehrangehörigen	16.217	16.500	20.000	20.300	20.600	21.000
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						
745200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV	842	0				
745300 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an WBV	0	14.300	15.300	15.300	15.300	15.300
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	58.193	36.600	82.000	83.300	84.500	85.800
Deck.Ring : 1263 Brandschutz - Feuerwehrverwaltung (F)						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 12601 Feuerlöschwesen, Feuerwehren

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.781	41.900	45.800	31.500	31.700	32.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	354.771	419.500	500.700	479.500	485.800	492.100
Abgleich Produkt 12601	337.990-	377.600-	454.900-	448.000-	454.100-	460.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz
 Produkt 12801 Katastrophenschutz

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.546	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung Sirenenanlage, Deichpflege Deck.Ring : 1280 Katastrophenschutz (E)	1.300	10.800	16.000	16.300	16.500	16.800
527105 Betriebsaufwendungen	0	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
543107 Sachkosten Deck.Ring : 1280 Katastrophenschutz (E)	0	100	100	100	100	100
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	1.891	1.900	6.000	10.100	10.100	10.100
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	174	300	200	200	200	200
Summe Erträge	1.546	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Aufwendungen	3.365	19.100	25.300	29.700	29.900	30.200
Abgleich Produkt 12801	1.819-	17.600-	23.800-	28.200-	28.400-	28.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
072500 Technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes	0	0	110.000	0	0	0
199508 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.000	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	1.000	0	110.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 12801	1.000	0	110.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
781800 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche, Leitkonto 199508	1.000	0	0	0	0	0
783112 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Brandschutzanlagen, Leitkonto 072500	0	0	110.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.000	0	110.000	0	0	0
Abgleich Produkt 12801	1.000-	0	110.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 128 Katastrophenschutz
 Produkt 12801 Katastrophenschutz

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung Sirenenanlage, Deichpflege Deck.Ring : 1281 Katastrophenschutz (F)	1.300	10.800	16.000	16.300	16.500	16.800
727105 Betriebsauszahlungen	0	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
743107 Sachkosten Deck.Ring : 1281 Katastrophenschutz (F)	0	100	100	100	100	100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.300	16.900	19.100	19.400	19.600	19.900
Abgleich Produkt 12801	1.300-	16.900-	19.100-	19.400-	19.600-	19.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuschuss Land zur offenen Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	26.640	26.000				
414201 Kreisuweisung Schulsozialarbeit	14.986	31.000	31.000	31.400	31.900	32.400
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	36.471	38.000	45.000	40.000	40.000	40.000
432103 Elternbeiträge für Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	47.323	33.000				
448201 Schulkostenbeiträge von Gemeinden	25.469	73.000	73.000	74.000	75.200	76.300
448800 Kostenanteile der Eltern an Veranstaltungen	5.510	0	0	0	0	0
448801 Kostenanteile der Schüler zum Kochunterricht	0	400	200	200	200	200
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	429.834	644.000	261.500	265.500	269.400	273.500
501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	4.131	6.000	6.300	6.400	6.500	6.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	23.986	34.700	14.400	14.700	14.900	15.100
502900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	220	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	93.330	142.500	59.500	60.400	61.300	62.300
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	1.136	2.500	2.700	2.800	2.800	2.800
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	143.016	266.500	51.500	52.300	53.100	53.900
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule	3.204	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
524100 Reinigung Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	39.399	14.700	82.400	83.600	84.800	86.100
524101 Strom Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	29.042	33.700	20.000	20.300	20.600	20.900
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	4.814	5.500	9.500	9.700	9.800	10.000
524103 Heizung Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	128.795	130.800	65.400	66.400	67.400	68.400
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	14.460	14.400	14.600	14.800	15.000	15.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
526200 Aus- und Fortbildung offene Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	1.491	3.000				
526201 Aus- und Fortbildung Schulsozialarbeit	55	200	200	200	200	200
527104 Sachaufwand für Schulsozialarbeit	474	1.500	600	600	600	600
527105 lfd. Unterhaltung u. Ergänzung der Schuleinrichtung Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	17.195	13.500	13.200	13.400	13.600	13.800
527106 Betriebsaufwendungen offene Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	11.925	14.000				
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule	1.358	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule	3.803	5.200	4.200	4.200	4.200	4.200
529102 Lehr- und Unterrichtsmittel Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	2.118	3.000	2.300	2.400	2.400	2.500
529103 Unterhaltung Verkehrslehrgarten	0	300	300	300	300	300
529104 Lernmittelfreiheit Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	18.207	21.800	24.900	25.300	25.700	26.100
529105 Kochunterricht Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	88	500	500	500	500	500
529106 Schulveranstaltungen Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	10.140	6.500	7.600	6.500	6.500	6.500
529107 Schwimmunterricht Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	9.772	17.300	17.300	17.600	17.900	18.100
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	2.200	4.400	4.400	4.400
543100 Büromaterial Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	1.212	7.800	7.800	7.900	8.000	8.100
543101 Bücher und Zeitschriften Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	756	1.600	1.000	1.000	1.100	1.100
543102 Porto und Versandkosten Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	410	700	700	700	700	700
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule	4.630	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
543105 Reisekosten Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	126	200	200	200	200	200
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Deck.Ring : 2110 Grundschulen - Grundschule (E)	2.373	3.100	5.000	2.500	2.600	2.600

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Erläuterung : 2026: 2.500 € + 2.500 € für Supervision						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7201 Aufwand IT Produkt 21101 Grundschule	2.002	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
544100 Schülerunfallversicherung Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	13.736	14.000	14.900	15.200	15.400	15.600
545200 Schulkostenbeiträge an Gemeinden Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	89.829	60.000	91.700	93.000	94.400	95.900
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 2112 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	13.929	24.000	17.800	18.100	18.400	18.700
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	563	0				
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	148.933	147.500	91.300	86.800	82.100	77.700
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	59	0	100	100	100	100
Summe Erträge	156.399	201.400	149.200	145.600	147.300	148.900
Summe Aufwendungen	1.270.551	1.651.400	901.700	907.900	915.000	922.700
Abgleich Produkt 21101	1.114.152-	1.450.000-	752.500-	762.300-	767.700-	773.800-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	3.358	0	0	0	0	0
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	161	1.000	0	0	0	0
072100 Betriebstechnik	1.468	0	0	0	0	0
072101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	5.355	8.000	8.000	0	0	0
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	479	0	0	0	0	0
079101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	1.979	0	0	0	0	0
082100 Betriebsausstattung	14.541	0	0	0	0	0
082101 Betriebsausstattung Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	9.089	4.800				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
082300 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	1.547	1.600	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.495	9.800	11.100	10.000	10.000	10.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7203 Investitionen IT Produkt 21101	11.989	11.000	8.500	1.500	1.500	1.500
089103 Sammelposten Betriebs- und Geschäftsausstattung Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21102)	7.003	0				
096100 Anlagen im Bau; Hochbaumaßnahmen - Anbau neue Sporthalle, Außenanlagen	155.968	600.000	200.000	0	0	0
096106 Anlagen im Bau ; Sanierung OGS (ab 2026 Produkt 21102)	321.348	0				
199508 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	589	0				
Summe Vermögenszugänge	538.369	636.200	227.600	11.500	11.500	11.500
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 21101	538.369	636.200	227.600	11.500	11.500	11.500
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
232100 aufzul. Zuweisungen vom Land	450.000	0	0	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	450.000	0	0	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 21101	450.000	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681100 Investitionszuschüsse und -zuweisungen vom Land	450.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
781800 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	589	0				
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	1.468	0	0	0	0	0
783106 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 072101 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	5.355	8.000	8.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783107 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 082300 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	1.547	1.600	0	0	0	0
783108 Betriebsausstattung Ganztagschule oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082101	9.089	4.800				
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	14.541	0	0	0	0	0
783201 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 079101 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	1.979	0	0	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	11.989	11.000	8.500	1.500	1.500	1.500
783203 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ganztagschule über 250 Euro bis 1.000 Euro, Leitkonto 089103	7.003	0				
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	479	0	0	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	3.495	9.800	11.100	10.000	10.000	10.000
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	3.358	0	0	0	0	0
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7204 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	161	1.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen; Anbau neue Sporthalle, Leitkonto 096100	155.968	600.000	200.000	0	0	0
785106 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen; Sanierung OGS, Leitkonto 096106	321.348	0				
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	450.000	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	538.369	636.200	227.600	11.500	11.500	11.500
Abgleich Produkt 21101	88.369-	636.200-	227.600-	11.500-	11.500-	11.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuschuss Land zur offenen Ganztagschule	23.420	26.000				
614201 Kreisuweisung Schulsozialarbeit	14.986	31.000	31.000	31.400	31.900	32.400
632103 Elternbeiträge für Ganztagschule	47.088	33.000				

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648201 Erstattungen von Gemeinden	48.750	73.000	73.000	74.000	75.200	76.300
648800 Kostenanteile der Eltern an Veranstaltungen	5.310	0	0	0	0	0
648801 Kostenanteile der Schüler zum Kochunterricht	0	400	200	200	200	200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	429.834	644.000	261.500	265.500	269.400	273.500
701900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	4.131	6.000	6.300	6.400	6.500	6.500
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	23.986	34.700	14.400	14.700	14.900	15.100
702900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	220	0	0	0	0	0
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	93.330	142.500	59.500	60.400	61.300	62.300
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	1.136	2.500	2.700	2.800	2.800	2.800
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	143.370	266.500	51.500	52.300	53.100	53.900
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	3.204	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
724100 Reinigung Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	35.954	14.700	82.400	83.600	84.800	86.100
724101 Strom Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	8.998	33.700	20.000	20.300	20.600	20.900
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	4.814	5.500	9.500	9.700	9.800	10.000
724103 Heizung Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	140.218	130.800	65.400	66.400	67.400	68.400
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung	12.224	14.400	14.600	14.800	15.000	15.200
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.491	3.000				
726201 Aus- und Fortbildung Schulsozialarbeit	55	200	200	200	200	200
727104 Sachauszahlungen für Schulsozialarbeit	474	1.500	600	600	600	600
727105 lfd. Unterhaltung u. Ergänzung der Schuleinrichtung Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)	16.100	13.500	13.200	13.400	13.600	13.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727106 Auszahlungen offene Ganztagschule	11.698	14.000				
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	1.448	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	3.598	5.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Deck.Ring : 7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
729102 Lehr- und Unterrichtsmittel	2.118	3.000	2.300	2.400	2.400	2.500
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
729103 Unterhaltung Verkehrslehrgarten	0	300	300	300	300	300
729104 Lernmittelfreiheit	13.376	21.800	24.900	25.300	25.700	26.100
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
729105 Kochunterricht	88	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
729106 Schulveranstaltungen	10.112	6.500	7.600	6.500	6.500	6.500
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
729107 Schwimmunterricht	9.836	17.300	17.300	17.600	17.900	18.100
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	2.200	4.400	4.400	4.400
743100 Büromaterial	1.212	7.800	7.800	7.900	8.000	8.100
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
743101 Bücher und Zeitschriften	756	1.600	1.000	1.000	1.100	1.100
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
743102 Porto und Versandkosten	624	700	700	700	700	700
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	4.617	3.900	4.000	4.000	4.000	4.000
Deck.Ring : 7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743105 Reisekosten	67	200	200	200	200	200
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.470	3.100	5.000	2.500	2.600	2.600
Deck.Ring : 2111 Grundschulen - Grundschule (F)						
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.953	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Deck.Ring : 7202 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle*	13.710	14.000	14.900	15.200	15.400	15.600
Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung						
745200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV	142.748	60.000	91.700	93.000	94.400	95.900
Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	10.988	24.000	17.800	18.100	18.400	18.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21101 Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Deck.Ring : 2113 Grundschulen - Grundschule Verwaltung						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.555	163.400	104.200	105.600	107.300	108.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.150.958	1.503.900	810.300	821.000	832.800	844.900
Abgleich Produkt 21101	1.011.403-	1.340.500-	706.100-	715.400-	725.500-	736.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21102 Offene Ganztagsschule Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuschuss Land zur offenen Ganztagsschule	0	0	22.500	22.800	23.100	23.500
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0	0	7.200	7.200	7.200	7.200
432103 Elternbeiträge für Ganztagsschule	0	0	48.100	48.700	49.400	50.200
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	384.000	389.800	395.600	401.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	0	0	21.700	22.100	22.400	22.700
502900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	87.000	88.300	89.600	90.900
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0	0	17.000	8.500	8.700	8.900
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7219 Aufwand IT Produkt 21102 Grundschule	0	0	200	200	200	200
526200 Aus- und Fortbildung offene Ganztagsschule	0	0	3.000	1.500	1.500	1.500
527106 Betriebsaufwendungen offene Ganztagsschule	0	0	18.300	18.600	18.900	19.200
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7219 Aufwand IT Produkt 21102 Grundschule	0	0	200	200	200	200
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7219 Aufwand IT Produkt 21102 Grundschule	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	2.400	4.700	4.700	4.700
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7219 Aufwand IT Produkt 21102 Grundschule	0	0	200	200	200	200
543106 Honorare Betreuung offene Ganztagsschule	0	0	3.500	3.500	3.600	3.600
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7219 Aufwand IT Produkt 21102 Grundschule	0	0	200	200	200	200
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	0	0	63.100	63.700	64.300	64.900
Summe Erträge	0	0	77.800	78.700	79.700	80.900
Summe Aufwendungen	0	0	603.800	604.500	613.100	621.800
Abgleich Produkt 21102	0	0	526.000-	525.800-	533.400-	540.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21102 Offene Ganztagschule Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7221 Investitionen IT Produkt 21102	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
089103 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung Ganztagschule	0	0	1.700	1.000	1.000	1.000
Summe Vermögenszugänge	0	0	3.700	3.000	3.000	3.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 21102	0	0	3.700	3.000	3.000	3.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7222 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
783203 Betriebs- und Geschäftsausstattung Ganztagschule über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	0	0	1.700	1.000	1.000	1.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	3.700	3.000	3.000	3.000
Abgleich Produkt 21102	0	0	3.700-	3.000-	3.000-	3.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	22.500	22.800	23.100	23.500
632103 Elternbeiträge für Ganztagschule	0	0	48.100	48.700	49.400	50.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	384.000	389.800	395.600	401.600
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	21.700	22.100	22.400	22.700
702900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	87.000	88.300	89.600	90.900
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	0	17.000	8.500	8.700	8.900
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7220 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	200	200	200	200
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	3.000	1.500	1.500	1.500
727106 Sachaufwand für Sprach- und Integrationsmaßnahmen	0	0	18.300	18.600	18.900	19.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 21102 Offene Ganztagschule Grundschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	0	0	200	200	200	200
Deck.Ring : 7220 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Deck.Ring : 7220 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	2.400	4.700	4.700	4.700
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	0	0	200	200	200	200
Deck.Ring : 7220 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0	0	3.500	3.500	3.600	3.600
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	0	0	200	200	200	200
Deck.Ring : 7220 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	70.600	71.500	72.500	73.700
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	540.700	540.800	548.800	556.900
Abgleich Produkt 21102	0	0	470.100-	469.300-	476.300-	483.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 213 Kombinierte Grund- u. Hauptschulen
 Produkt 21302 Dänische Schule

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531804 Zuschuss zum Betrieb der offenen Ganztagsschule	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
545100 Schulkostenbeiträge an das Land	0	0	89.900	91.300	92.700	94.000
545200 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	80.175	90.000				
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	80.175	92.500	92.400	93.800	95.200	96.500
Abgleich Produkt 21302	80.175-	92.500-	92.400-	93.800-	95.200-	96.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731804 Zuschuss zum Betrieb der offenen Ganztagsschule	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
745100 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an das Land	0	0	89.900	91.300	92.700	94.000
745200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV	80.175	90.000				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80.175	92.500	92.400	93.800	95.200	96.500
Abgleich Produkt 21302	80.175-	92.500-	92.400-	93.800-	95.200-	96.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs
 Produkt 21701 Gymnasien

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
545200 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	264.838	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	264.838	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
Abgleich Produkt 21701	264.838-	242.000-	242.000-	245.700-	249.400-	253.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
745200 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	447.899	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	447.899	242.000	242.000	245.700	249.400	253.100
Abgleich Produkt 21701	447.899-	242.000-	242.000-	245.700-	249.400-	253.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisung Land zur offenen Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21824)	4.170	5.000	0	0	0	0
414200 Kreiszufweisung für Schulsozialarbeit	21.198	22.000	22.000	22.300	22.600	23.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	7.399	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	62.535	60.200	42.400	29.100	26.400	26.400
432103 Elternbeiträge für Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21824)	2.631	2.500	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	347	600	600	600	600	600
448201 Schulkostenbeiträge von Gemeinden	584.620	708.200	717.000	727.700	738.600	749.700
448800 Erstattungen von Privatpersonen	89	0	0	0	0	0
448801 Kostenanteile der Schüler zum Kochunterricht	0	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	369.747	381.600	383.700	389.500	395.300	401.300
501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	10.285	6.000	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	20.244	21.000	21.400	21.800	22.100	22.400
502900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	153	0				
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	80.616	84.300	88.500	89.900	91.200	92.600
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	4.053	2.500	0	0	0	0
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	146.716	122.500	98.000	73.000	74.100	75.300
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7205 Aufwand IT Produkt 21821	10.414	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
524100 Reinigung Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	42.062	32.000	70.000	71.100	72.200	73.200
524101 Strom Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	81.044	77.700	81.000	82.300	83.500	84.700
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	4.286	3.200	7.000	7.200	7.300	7.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
524103 Heizung	130.653	130.700	96.000	97.500	98.900	100.400
Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	16.081	16.100	16.400	16.600	16.900	17.100
Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
526200 Aus- und Fortbildung	2.830	100	3.000	1.000	1.000	1.000
527105 Lfd. Unterhaltung u. Ergänzung der Schuleinrichtung	30.966	14.000	14.600	14.900	15.100	15.300
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
527106 Betriebsaufwendungen offene Ganztagschule (ab 2026 Produkt 21824)	51	6.100	0	0	0	0
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	915	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7205 Aufwand IT Produkt 21821						
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	16.570	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800
Deck.Ring : 7205 Aufwand IT Produkt 21821						
529102 Lehr- und Unterrichtsmittel	15.206	28.000	32.500	33.000	33.500	34.000
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529104 Lernmittelfreiheit	9.473	47.000	46.000	46.700	47.400	48.100
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529105 Kochunterricht / Verbraucherbildung	1.192	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529106 Schulveranstaltungen	5.522	0	14.700	14.700	14.700	14.700
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529107 Schwimmunterricht	561	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529108 Schülervertretung	0	0	500	500	500	500
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
529109 Prävention in Sucht, Gewalt u.a.	6.265	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	2.700	5.400	5.400	5.400
543100 Büromaterial	2.944	3.000	10.000	3.000	3.000	3.200
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
543101 Bücher und Zeitschriften	1.353	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
543102 Porto und Versandkosten	821	500	1.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	7.557	6.800	6.100	6.100	6.100	6.100
Deck.Ring : 7205 Aufwand IT Produkt 21821						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543105 Reisekosten	465	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.110	1.300	3.800	1.300	1.400	1.400
Deck.Ring : 2180 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
<u>Erläuterung :</u>						
2026: 1.300 € + 2.500 € für Supervision						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.253	3.500	4.300	4.300	4.300	4.300
Deck.Ring : 7205 Aufwand IT Produkt 21821						
544100 Schülerunfallversicherung, Versicherungen allg. (ohne Gebäude)	33.084	36.500	40.000	40.600	41.300	41.900
Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
545200 Schulkostenbeiträge an Gemeinden	14.097	28.000	36.000	36.600	37.100	37.700
Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	25.608	40.600	33.400	33.900	34.500	35.000
Deck.Ring : 2182 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	207.056	205.900	199.700	199.000	197.200	183.900
Summe Erträge	682.989	805.800	790.500	788.200	796.700	808.200
Summe Aufwendungen	1.301.254	1.333.500	1.347.600	1.327.200	1.341.300	1.344.200
Abgleich Produkt 21821	618.265-	527.700-	557.100-	539.000-	544.600-	536.000-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011200 Datenverarbeitungs-Software über 1.000 Euro Digitalmanagement u. a.	0	2.300	2.300	1.000	1.000	1.000
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	1.571	0	17.000	0	0	0
Deck.Ring : 7207 Investitionen IT Produkt 21821						
011202 DV-Software oberh. der Wertgrenze von 250 Euro bis einschl. 1.000 Euro Digitalmanagement u. a.	330	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	193	1.200	0	0	0	0
Deck.Ring : 7207 Investitionen IT Produkt 21821						
072100 Betriebstechnik	4.992	0	0	0	0	0
072101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto	2.023	16.000	16.000	0	0	0
Deck.Ring : 7207 Investitionen IT Produkt 21821						
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	395	0	1.000	0	0	0
082100 Betriebsausstattung	10.425	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
082300 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7207 Investitionen IT Produkt 21821	2.322	25.000	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.910	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7207 Investitionen IT Produkt 21821	2.922	4.000	18.200	4.000	4.000	4.000
096101 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau ; Um- und Erweiterungsneubau Gemeinschaftsschule	11.932	1.000.000	3.000.000	5.500.000	5.000.000	1.000.000
096108 Anlagen im Bau ; Fahrradständer	0	20.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	42.015	1.095.500	3.076.500	5.527.000	5.027.000	1.027.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 21821	42.015	1.095.500	3.076.500	5.527.000	5.027.000	1.027.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	4.992	0	0	0	0	0
783106 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 072101 Deck.Ring : 7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	2.023	16.000	16.000	0	0	0
783107 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 082300 Deck.Ring : 7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	2.322	25.000	0	0	0	0
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	10.425	12.000	8.000	8.000	8.000	8.000
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	2.922	4.000	18.200	4.000	4.000	4.000
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	395	0	1.000	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	4.910	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
783300 Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a., Leitkonto 011200	0	2.300	2.300	1.000	1.000	1.000
783301 Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a., Leitkonto 011202	0	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201	1.571	0	17.000	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit Deck.Ring : 7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7208 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	193	1.200	0	0	0	0
785101 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen; Um- und Anbau Gemeinschaftsschule, Leitkonto 096101 Erläuterung : zuzüglich 2029: Planansatz 1.000.000 €, Verpflichtungsermächtigung 1.000.000 €	11.932	1.000.000	3.000.000	5.500.000	5.000.000	1.000.000
785108 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen, Fahrradständer	0	20.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	41.685	1.095.500	3.076.500	5.527.000	5.027.000	1.027.000
Abgleich Produkt 21821	41.685-	1.095.500-	3.076.500-	5.527.000-	5.027.000-	1.027.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisung Land zur offenen Ganztagschule	2.513	5.000	0	0	0	0
614200 Kreisuweisung für Schulsozialarbeit	21.198	22.000	22.000	22.300	22.600	23.000
632103 Elternbeiträge für Ganztagschule	2.631	2.500	0	0	0	0
641100 Mieten und Pachten	347	600	600	600	600	600
648201 Erstattungen von Gemeinden	665.365	708.200	717.000	727.700	738.600	749.700
648800 Erstattungen von Post- u. Fernmeldegebühren u.ä.	89	0	0	0	0	0
648801 Kostenanteile der Schüler zum Kochunterricht	0	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	369.747	381.600	383.700	389.500	395.300	401.300
701900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	10.285	6.000	0	0	0	0
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	20.244	21.000	21.400	21.800	22.100	22.400
702900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	153	0				
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	80.616	84.300	88.500	89.900	91.200	92.600
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	4.053	2.500	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	149.902	122.500	98.000	73.000	74.100	75.300
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	10.414	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
724100 Reinigung Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	38.278	32.000	70.000	71.100	72.200	73.200
724101 Strom Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	78.405	77.700	81.000	82.300	83.500	84.700
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	4.286	3.200	7.000	7.200	7.300	7.400
724103 Heizung Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	121.851	130.700	96.000	97.500	98.900	100.400
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	16.081	16.100	16.400	16.600	16.900	17.100
726200 Aus- und Fortbildung	2.830	100	3.000	1.000	1.000	1.000
727105 Betriebsaufwendungen Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	30.251	14.000	14.600	14.900	15.100	15.300
727106 Betriebsauszahlungen offene Ganztagschule Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	51	6.100	0	0	0	0
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	915	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	16.462	9.100	9.800	9.800	9.800	9.800
729102 Lehr- und Unterrichtsmittel Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	15.366	28.000	32.500	33.000	33.500	34.000
729104 Lernmittelfreiheit Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	9.473	47.000	46.000	46.700	47.400	48.100
729105 Kochunterricht Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	1.101	0	3.500	3.500	3.500	3.500
729106 Schulveranstaltungen Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	5.522	0	14.700	14.700	14.700	14.700
729107 Schwimmunterricht Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	529	0	1.000	1.000	1.000	1.000
729108 Schülervertretung Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	0	0	500	500	500	500
729109 Prävention in Sucht, Gewalt u.a. Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821	6.190	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	2.700	5.400	5.400	5.400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21821 Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743100 Büromaterial	3.096	3.000	10.000	3.000	3.000	3.200
Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
743101 Bücher und Zeitschriften	1.353	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
743102 Porto und Versandkosten	821	500	1.000	1.000	1.000	1.000
Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	7.408	6.800	6.100	6.100	6.100	6.100
Deck.Ring : 7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743105 Reisekosten	783	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.110	1.300	3.800	1.300	1.400	1.400
Deck.Ring : 2181 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.253	3.500	4.300	4.300	4.300	4.300
Deck.Ring : 7206 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
744100 Schülerunfallversicherung, Versicherungen allg. (ohne Gebäude)	33.035	36.500	40.000	40.600	41.300	41.900
Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
745200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden u. GV	16.859	28.000	36.000	36.600	37.100	37.700
Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	18.024	40.600	33.400	33.900	34.500	35.000
Deck.Ring : 2183 Gesamtschulen, sonstige Schulen - 21821						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	692.143	738.300	740.800	751.800	763.000	774.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.076.749	1.127.600	1.147.900	1.128.200	1.144.100	1.160.300
Abgleich Produkt 21821	384.606-	389.300-	407.100-	376.400-	381.100-	385.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
432100 Benutzungsgebühren Sporthalle	3.400	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400
448200 Kostenerstattung von der Stadt Friedrichstadt	140.000	245.700	364.500	323.900	328.100	331.900
448201 Schulkostenbeiträge	436.139	501.000	501.000	508.500	516.100	523.800
448801 Kochgeld	0	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2186 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	270.703	289.000	288.200	292.600	297.000	301.400
501900 Beschäftigungsentgelte Zusatzjob Deck.Ring : 2186 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	531	5.500	6.300	6.400	6.500	6.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2186 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	15.016	15.800	15.100	15.400	15.600	15.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 2186 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	59.719	61.700	64.500	65.500	66.500	67.500
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	146	2.100	2.700	2.800	2.800	2.800
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	118.441	27.500	43.000	28.000	28.400	28.800
523100 Miete Container	9.639	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7209 Aufwand IT Produkt 21822	7.175	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
526200 Aus- und Fortbildung Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	943	100	500	500	500	500
527100 Unterhaltung/Anschaffung Inventar, Geräte bis 250,00 Euro Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	771	12.000	12.100	12.300	12.500	12.700
527105 Bewirtschaftung Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	198.732	195.800	185.200	188.000	190.800	193.700
527106 Betriebsaufwendungen offene Ganztagschule Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	3.770	4.000	4.000	4.000	4.100	4.100
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7209 Aufwand IT Produkt 21822	787	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7209 Aufwand IT Produkt 21822	6.945	8.200	9.400	9.400	9.400	9.400
529102 Lehr- und Unterrichtsmittel Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	13.610	23.000	42.300	25.000	25.400	25.800

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
529104 Lernmittel	9.244	17.000	17.500	17.800	18.100	18.300
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
529105 Kochunterricht / Verbraucherbildung	320	0	4.400	4.400	4.400	4.400
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
529106 Schulveranstaltungen	7.623	7.000	25.500	11.500	11.500	11.500
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
529107 Schwimmunterricht	101	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
529108 Schülervertretung	0	300	300	300	300	300
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
529109 Prävention in Sucht, Gewalt u.a.	0	6.500	6.500	6.500	6.600	6.600
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	2.200	4.400	4.400	4.400
543100 Büromaterial	1.426	5.500	5.000	5.100	5.200	5.300
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
543101 Bücher und Zeitschriften	680	700	700	700	700	700
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
543102 Porto und Versandkosten	350	800	800	800	800	800
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	3.370	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Deck.Ring : 7209 Aufwand IT Produkt 21822						
543105 Reisekosten	728	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
543106 Honorare Betreuung offene Ganztagschule	0	2.500	65.000	66.000	67.000	68.000
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	236	1.000	900	900	900	900
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
<u>Erläuterung :</u>						
2026: 900 € + 2.500 € für Supervision						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.509	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7209 Aufwand IT Produkt 21822						
544100 Schülerunfallversicherung, Versicherungen allg. (ohne Gebäude)	17.805	21.000	21.300	21.700	22.000	22.300
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
545300 Sachkostenanteil Projekt Schulinsel	0	2.000	0	0	0	0
Deck.Ring : 2184 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	119.776	16.000	20.000	20.300	20.600	20.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Summe Erträge	579.539	753.100	870.100	837.000	848.800	860.300
Summe Aufwendungen	870.096	753.100	870.100	837.000	848.800	860.300
Abgleich Produkt 21822	290.557-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühren Sporthalle	3.400	6.400	3.400	3.400	3.400	3.400
648200 Kostenerstattung von der Stadt Friedrichstadt	140.000	245.700	364.500	323.900	328.100	331.900
648201 Schulkostenbeiträge	365.158	501.000	501.000	508.500	516.100	523.800
648801 Kochgeld	0	0	1.200	1.200	1.200	1.200
672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.612.887	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2187 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	270.703	289.000	288.200	292.600	297.000	301.400
701900 Beschäftigungsentgelte Zusatzjob Deck.Ring : 2187 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	531	5.500	6.300	6.400	6.500	6.600
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2187 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	15.016	15.800	15.100	15.400	15.600	15.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 2187 21822 Gemeinschaftsschule - Personal	59.719	61.700	64.500	65.500	66.500	67.500
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	146	2.100	2.700	2.800	2.800	2.800
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	117.774	27.500	43.000	28.000	28.400	28.800
723100 Miete Container	9.639	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	7.175	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
726200 Aus- und Fortbildung Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	943	100	500	500	500	500
727100 Unterhaltung/Anschaffung Inventar, Geräte bis 250,00 Euro Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	771	12.000	12.100	12.300	12.500	12.700
727105 Bewirtschaftung Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle	198.785	195.800	185.200	188.000	190.800	193.700
727106 Ausz. aus Betriebsaufwendungen offene	2.690	4.000	4.000	4.000	4.100	4.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
Ganztagsschule						
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
727107 Mittagsverpflegung Mensa	50	0	0	0	0	0
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	787	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Deck.Ring : 7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	6.838	8.200	9.400	9.400	9.400	9.400
Deck.Ring : 7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
729102 Lehr- und Unterrichtsmittel	13.173	23.000	42.300	25.000	25.400	25.800
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729104 Lernmittel	9.244	17.000	17.500	17.800	18.100	18.300
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729105 Verbrauchsmaterial für den Kochunterricht	313	0	4.400	4.400	4.400	4.400
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729106 Schulveranstaltungen	7.973	7.000	25.500	11.500	11.500	11.500
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729107 Schwimmunterricht	101	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729108 Schülervertretung	0	300	300	300	300	300
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
729109 Materialbedarf usw. Archiv	0	6.500	6.500	6.500	6.600	6.600
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	2.200	4.400	4.400	4.400
743100 Büromaterial	1.426	5.500	5.000	5.100	5.200	5.300
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743101 Bücher und Zeitschriften	655	700	700	700	700	700
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743102 Porto und Versandkosten	350	800	800	800	800	800
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	3.421	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Deck.Ring : 7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743105 Reisekosten	728	500	500	500	500	500
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743106 Honorare Betreuung offene Ganztagsschule	0	2.500	65.000	66.000	67.000	68.000
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	236	1.000	900	900	900	900
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	1.509	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
Deck.Ring : 7210 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
744100 Schülerunfallversicherung, Versicherungen allg. (ohne Gebäude)	17.805	21.000	21.300	21.700	22.000	22.300
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
745300 Sachkostenanteil Projekt Schulinsel	0	2.000	0	0	0	0
Deck.Ring : 2185 21822 Gemeinschaftsschule - Außenstelle						
772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.812.854	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.121.445	753.100	870.100	837.000	848.800	860.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.561.355	737.100	850.100	816.700	828.200	839.400
Abgleich Produkt 21822	439.910-	16.000	20.000	20.300	20.600	20.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz Außenstelle
 Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
441100 Mieten und Pachten Sportplatzgebäude	6.387	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
448200 Kostenerstattung von der Stadt Friedrichstadt	20.000	36.200	21.700	21.900	22.400	22.700
Aufwendungen						
521100 bauliche Unterhaltung Sportplatzgebäude Deck.Ring : 2188 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	4.679	12.000	5.500	5.500	5.600	5.600
522100 Unterhaltung Sportplatz Deck.Ring : 2188 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	3.227	11.500	3.500	3.500	3.600	3.600
527105 Bewirtschaftungskosten Sportplatzgebäude Deck.Ring : 2188 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	20.309	18.700	18.700	18.900	19.200	19.500
Summe Erträge	26.387	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
Summe Aufwendungen	28.215	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
Abgleich Produkt 21823	1.828-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Mieten und Pachten Sportplatzgebäude	6.387	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
648200 Kostenerstattung von der Stadt Friedrichstadt	20.000	36.200	21.700	21.900	22.400	22.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 bauliche Unterhaltung Sportplatzgebäude Deck.Ring : 2189 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	3.298	12.000	5.500	5.500	5.600	5.600
722100 Unterhaltung Sportplatz Deck.Ring : 2189 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	3.227	11.500	3.500	3.500	3.600	3.600
727105 Bewirtschaftungskosten Sportplatzgebäude Deck.Ring : 2189 21823 Gemeinschaftsschule - Sportplatz	26.458	18.700	18.700	18.900	19.200	19.500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.387	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.983	42.200	27.700	27.900	28.400	28.700
Abgleich Produkt 21823	6.596-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 218 Gesamtschulen, sonstige Schulen
 Produkt 21824 Offene Ganztagschule Gemeinschaftsschule

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisung Land zur offenen Ganztagschule	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
432103 Elternbeiträge für Ganztagschule	0	0	3.600	3.600	3.600	3.600
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	21.000	21.300	21.700	22.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	0	0	800	800	800	800
502900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	6.400	6.500	6.600	6.700
527106 Betriebsaufwendungen offene Ganztagschule	0	0	5.000	5.000	5.100	5.100
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	600	1.100	1.100	1.100
Summe Erträge	0	0	8.600	8.600	8.600	8.600
Summe Aufwendungen	0	0	33.800	34.700	35.300	35.700
Abgleich Produkt 21824	0	0	25.200-	26.100-	26.700-	27.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
632103 Elternbeiträge für Ganztagschule	0	0	3.600	3.600	3.600	3.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	21.000	21.300	21.700	22.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	0	800	800	800	800
702900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	6.400	6.500	6.600	6.700
727106 Sachaufwand für Sprach- und Integrationsmaßnahmen	0	0	5.000	5.000	5.100	5.100
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	600	1.100	1.100	1.100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	8.600	8.600	8.600	8.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	33.800	34.700	35.300	35.700
Abgleich Produkt 21824	0	0	25.200-	26.100-	26.700-	27.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
 Produkt 24101 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.988	2.900	2.900	2.800	2.800	2.700
432100 Elternbeiträge Schülerbeförderung	20.550	0	9.000	9.100	9.200	9.300
448200 Erstattungen des Kreises zur Schülerbeförderung	3.119	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448202 Erstattungen des Kreises zur Schülerbeförderung für Schule Außenstelle Friedrichstadt	40.985	0	0	0	0	0
448204 Erstattungen der Stadt Friedrichstadt zur Schülerbeförderung	113.000	60.000	69.100	70.200	71.200	72.300
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	40.886	43.100	43.300	44.000	44.700	45.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	2.215	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 1118 Verwaltungssteuerung und Service -	8.832	9.500	9.900	10.100	10.200	10.400
525100 Haltung von Fahrzeugen	25.544	31.500	45.000	45.700	46.400	47.100
526200 Aus- und Fortbildung	120	500	500	500	500	500
527106 Unterstellplätze, Wartehäuschen	2.634	3.000	4.300	3.000	3.100	3.100
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	400	800	800	800
542900 Schülerbeförderungskosten	170.047	100.000	113.200	114.900	116.700	118.400
542902 Schülerbeförderungskosten Schule Außenstelle Friedrichstadt	117.356	60.000	69.100	70.200	71.200	72.300
545500 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	16.662	9.700	19.300	19.600	19.900	20.200
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	21.823	25.300	25.300	25.300	25.300	25.200
Summe Erträge	180.642	63.900	82.000	83.100	84.200	85.300
Summe Aufwendungen	406.119	285.000	332.700	336.600	341.300	345.800
Abgleich Produkt 24101	225.477-	221.100-	250.700-	253.500-	257.100-	260.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
071100 Fahrzeuge	169.307	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
 Produkt 24101 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Summe Vermögenszugänge	169.307	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 24101	169.307	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783101 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb v. 1.000 Euro	169.307	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	169.307	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 24101	169.307-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Elternbeiträge Schülerbeförderung	20.712	0	9.000	9.100	9.200	9.300
648200 Erstattungen des Kreises zur Schülerbeförderung	3.119	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
648202 Erstattungen des Kreises zur Schülerbeförderung für Schule Außenstelle Friedrichstadt	40.985	0	0	0	0	0
648204 Erstattungen der Stadt Friedrichstadt zur Schülerbeförderung	113.000	60.000	69.100	70.200	71.200	72.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	40.886	43.100	43.300	44.000	44.700	45.300
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.215	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.832	9.500	9.900	10.100	10.200	10.400
725100 Haltung von Fahrzeugen	24.681	31.500	45.000	45.700	46.400	47.100
726200 Aus- und Fortbildung	120	500	500	500	500	500
727106 Unterstellplätze, Wartehäuschen	2.634	3.000	4.300	3.000	3.100	3.100
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	400	800	800	800
742900 Schülerbeförderungskosten	172.664	100.000	113.200	114.900	116.700	118.400
742902 Schülerbeförderungskosten Schule Außenstelle Friedrichstadt	119.631	60.000	69.100	70.200	71.200	72.300
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	15.488	9.700	19.300	19.600	19.900	20.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
 Produkt 24101 Schülerbeförderung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	177.816	61.000	79.100	80.300	81.400	82.600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	387.151	259.700	307.400	311.300	316.000	320.600
Abgleich Produkt 24101	209.335-	198.700-	228.300-	231.000-	234.600-	238.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24301 Mensa

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448803 Eigenbeteiligung Mittagstisch	128.892	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	92.033	121.700	128.400	130.400	132.300	134.300
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	4.936	6.700	7.400	7.600	7.700	7.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	20.186	26.800	29.500	30.000	30.400	30.900
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	15.779	8.300	5.500	5.500	5.600	5.600
523202 Fahrzeugleasing	0	4.000	5.000	5.000	5.100	5.100
524100 Reinigung	675	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
524101 Strom	0	5.500	5.500	5.600	5.700	5.700
525100 Haltung von Fahrzeugen	0	0	6.000	6.000	6.100	6.100
527105 Betriebsaufwendungen	4.581	4.300	4.300	4.400	4.500	4.500
527107 Mittagsverpflegung	43.256	42.000	43.000	43.700	44.300	45.000
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7211 Aufwand IT Produkt 24301 Mensa (E)	0	100	100	100	100	100
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7211 Aufwand IT Produkt 24301 Mensa (E)	0	100	0	0	0	0
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	800	1.500	1.500	1.500
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7211 Aufwand IT Produkt 24301 Mensa (E)	1.071	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	2.037	2.600	2.500	3.000	3.200	3.500
Summe Erträge	128.892	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Summe Aufwendungen	184.554	224.400	240.300	245.100	248.800	252.400
Abgleich Produkt 24301	55.662-	104.400-	120.300-	125.100-	128.800-	132.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
072100 Betriebstechnik, Geräte	0	1.500	1.500	0	0	0
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
089101 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24301 Mensa

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7213 Investitionen IT Produkt 24301 Mensa (B)	0	300	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	3.800	3.500	2.000	2.000	2.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 24301	0	3.800	3.500	2.000	2.000	2.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	0	1.500	1.500	0	0	0
783200 Ausz. aus dem Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens über 250 Euro bis 1.000 Euro	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7214 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	300	0	0	0	0
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	3.800	3.500	2.000	2.000	2.000
Abgleich Produkt 24301	0	3.800-	3.500-	2.000-	2.000-	2.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648803 Eigenbeteiligung Mittagstisch	126.894	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	92.033	121.700	128.400	130.400	132.300	134.300
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	4.936	6.700	7.400	7.600	7.700	7.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	20.186	26.800	29.500	30.000	30.400	30.900
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.779	8.300	5.500	5.500	5.600	5.600
723202 Fahrzeugleasing	0	4.000	5.000	5.000	5.100	5.100
724100 Reinigung	675	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
724101 Strom	0	5.500	5.500	5.600	5.700	5.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24301 Mensa

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
725100 Haltung von Fahrzeugen	0	0	6.000	6.000	6.100	6.100
727105 Betriebsauszahlungen	4.051	4.300	4.300	4.400	4.500	4.500
727107 Mittagsverpflegung	42.974	42.000	43.000	43.700	44.300	45.000
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7212 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7212 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	100	0	0	0	0
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	800	1.500	1.500	1.500
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7212 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	1.071	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	126.894	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.705	221.800	237.800	242.100	245.600	248.900
Abgleich Produkt 24301	54.811-	101.800-	117.800-	122.100-	125.600-	128.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24302 Mensa Schulaußenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448200 Kostenerstattung von der Stadt Friedrichstadt	0	66.100	68.900	66.400	67.400	68.400
448803 Eigenbeteiligung Mittagstisch	14.226	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	38.381	46.400	47.400	48.200	48.900	49.600
501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	6.190	0	0	0	0	0
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	2.091	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800
502900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	335	0	0	0	0	0
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	8.266	10.100	11.400	11.600	11.800	12.000
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	1.817	0	0	0	0	0
527105 Betriebsaufwendungen	1.357	9.000	9.000	5.000	5.100	5.200
527107 Mittagsverpflegung	13.217	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	400	800	800	800
Summe Erträge	14.226	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
Summe Aufwendungen	71.654	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
Abgleich Produkt 24302	57.428-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	66.100	68.900	66.400	67.400	68.400
648803 Eigenbeteiligung Mittagstisch	14.226	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	38.381	46.400	47.400	48.200	48.900	49.600
701900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	6.190	0	0	0	0	0
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.091	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800
702900 Beiträge zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	335	0	0	0	0	0
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.266	10.100	11.400	11.600	11.800	12.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 24 Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
 Produktgruppe 243 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt 24302 Mensa Schulaußenstelle Friedrichstadt

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	1.817	0	0	0	0	0
727105 Betriebsauszahlungen	1.357	9.000	9.000	5.000	5.100	5.200
727107 Mittagsverpflegung	13.060	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	400	800	800	800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.226	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.497	81.100	83.900	81.400	82.400	83.400
Abgleich Produkt 24302	57.271-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 251 Wissenschaft und Forschung
 Produkt 25101 Multimar Wattforum Tönning

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.651	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Aufwendungen						
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	7.296	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Summe Erträge	6.651	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
Summe Aufwendungen	7.296	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
Abgleich Produkt 25101	645-	700-	700-	700-	700-	700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
 Produkt 25201 Stadtarchiv

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	16	0				
Aufwendungen						
523100 Miete	0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7215 Aufwand IT Produkt 25201 Stadtarchiv (E)	53	100	100	100	100	100
524100 Reinigung	23	100	100	100	100	100
524101 Strom	483	800	800	800	800	800
527105 Betriebsaufwendungen	5.900	1.500	4.500	4.500	4.500	4.500
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7215 Aufwand IT Produkt 25201 Stadtarchiv (E)	0	100	100	100	100	100
529109 Materialbedarf usw. Archiv	0	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7215 Aufwand IT Produkt 25201 Stadtarchiv (E)	0	0	300	300	300	300
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7215 Aufwand IT Produkt 25201 Stadtarchiv (E)	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
545200 Betreuung des Archivs durch den Kreis NF	1.520	800	800	800	800	800
545700 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit an priv. Unternehmen	0	50.000	50.000	10.000	10.000	10.000
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	458	600	800	800	700	600
Summe Erträge	16	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	8.437	65.800	69.300	25.300	25.200	25.100
Abgleich Produkt 25201	8.421-	65.800-	69.300-	25.300-	25.200-	25.100-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7217 Investitionen IT Produkt 25201	0	700	0	0	0	0
072100 Betriebstechnik	7.870	0				
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7217 Investitionen IT Produkt 25201	0	1.300	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	7.870	2.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 25201	7.870	2.000	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
 Produkt 25201 Stadtarchiv

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	7.870	0				
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7218 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	1.300	0	0	0	0
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7218 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	700	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	7.870	2.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 25201	7.870-	2.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
723100 Miete	0	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7216 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	53	100	100	100	100	100
724100 Reinigung	23	100	100	100	100	100
724101 Strom	460	800	800	800	800	800
727105 Betriebsauszahlungen	5.900	1.500	4.500	4.500	4.500	4.500
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7216 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
729109 Materialbedarf usw. Archiv	0	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7216 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	300	300	300	300
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7216 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
745200 Betreuung des Archivs durch den Kreis NF	1.520	800	800	800	800	800
745700 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	0	50.000	50.000	10.000	10.000	10.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.956	65.200	68.500	24.500	24.500	24.500
Abgleich Produkt 25201	7.956-	65.200-	68.500-	24.500-	24.500-	24.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 27 Volkshochschulen und Büchereien.
 Produktgruppe 271 Volkshochschulen
 Produkt 27101 Volkshochschulen

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531804 Zuschuss an die Volkshochschule	95	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	95	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 27101	95-	100-	100-	100-	100-	100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731804 Zuschuss an die Volkshochschule	45	100	100	100	100	100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 27101	45-	100-	100-	100-	100-	100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 27 Volkshochschulen und Büchereien.
 Produktgruppe 272 Büchereien
 Produkt 27201 Stadtbücherei

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531803 Zuschuss für das dänische Büchereiwesen	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
531805 Zuschuss an Büchereizentrale	782	800	800	800	800	800
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	782	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Abgleich Produkt 27201	782-	2.900-	2.900-	2.900-	2.900-	2.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731803 Zuschuss für das dänische Büchereiwesen	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
731805 Zuschuss an Büchereizentrale	782	800	800	800	800	800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	782	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Abgleich Produkt 27201	782-	2.900-	2.900-	2.900-	2.900-	2.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28101 Heimatpflege

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	491	400	400	400	400	400
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.169	1.900	1.800	1.700	1.600	1.200
Aufwendungen						
529111 Ausschmückungsaufwand für Straßen und Plätze	0	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
531801 Zuschuss für Kindervogelschiessen, Kinderfeste	0	300	300	300	300	300
531806 Zuschuss für musikalische Veranstaltungen	0	300	300	300	300	0
542901 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	100	100	100	100	100
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	31.534	36.500	40.700	41.400	42.000	42.600
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	2.659	2.500	2.400	2.300	2.200	1.800
Summe Erträge	2.660	2.300	2.200	2.100	2.000	1.600
Summe Aufwendungen	34.193	42.700	46.800	47.400	48.000	47.900
Abgleich Produkt 28101	31.533-	40.400-	44.600-	45.300-	46.000-	46.300-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729111 Ausschmückungsaufwand für Straßen und Plätze	0	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
731801 Zuschuss für Kindervogelschiessen, Kinderfeste	0	300	300	300	300	300
731806 Zuschuss für musikalische Veranstaltungen	0	300	300	300	300	0
742901 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dgl.	0	100	100	100	100	100
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	26.926	36.500	40.700	41.400	42.000	42.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	26.926	40.200	44.400	45.100	45.800	46.100
Abgleich Produkt 28101	26.926-	40.200-	44.400-	45.100-	45.800-	46.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28102 Städtepartnerschaften

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
529117 Aufwand Städtepartnerschaften	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 28102	0	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729117 Auszahlungen Städtepartnerschaften	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Abgleich Produkt 28102	0	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	938	900	700	0	0	0
448200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	1.108.641	1.325.300	1.345.700	1.365.800	1.386.300	1.407.100
448201 Erstattungen von Gemeinden	312.939	244.300	248.000	251.700	255.400	259.300
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	935.834	1.118.300	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	51.417	61.100	62.600	63.600	64.500	65.500
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	184.672	232.700	245.900	249.600	253.400	257.200
504100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	216	500	500	500	500	500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	20.421	41.900	39.700	15.000	15.300	15.500
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum	3.256	3.000	2.200	2.200	2.200	2.200
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	319	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
527105 Betriebsaufwendungen Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	19.255	26.100	26.100	26.500	26.900	27.300
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum	1.941	1.000	0	0	0	0
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum	772	0	0	0	0	0
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	3.400	6.500	6.500	6.500
543100 Büromaterial Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	3.923	4.500	4.500	4.600	4.700	4.700
543101 Bücher und Zeitschriften Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	2.359	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
543102 Porto und Versandkosten Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	8.386	7.000	8.500	8.500	8.600	8.600
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum	3.355	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543104 öffentliche Bekanntmachungen Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	0	3.600	3.600	3.700	3.700	3.800
543105 Reisekosten Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	1.264	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	264	800	1.000	1.000	1.000	1.100
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7301 Aufwand IT Produkt 31191 Sozialzentrum	29	1.000	0	0	0	0
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	12.680	15.400	15.400	15.700	15.900	16.100
545201 Kostenerstattung Eigenanteil SGB XII / Asyl	32.559	31.000	34.200	34.700	35.300	35.800
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Zweckb.Ring : 3110 Grundversorgung usw. - 31191	20.498	35.700	26.600	27.000	27.500	27.900
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	13.723	9.900	9.600	10.000	7.800	7.500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.118	44.700	45.100	45.800	46.500	47.200
Summe Erträge	1.422.518	1.570.500	1.594.400	1.617.500	1.641.700	1.666.400
Summe Aufwendungen	1.348.261	1.651.600	1.668.900	1.671.800	1.694.600	1.719.100
Abgleich Produkt 31191	74.257	81.100-	74.500-	54.300-	52.900-	52.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7303 Investitionen IT Produkt 31191	548	3.100	0	0	0	0
082100 Betriebsausstattung	4.735	0	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.298	1.000	8.000	8.000	8.000	8.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7303 Investitionen IT Produkt 31191	1.908	5.400	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	11.489	9.500	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 31191	11.489	9.500	8.000	8.000	8.000	8.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	4.735	0	0	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7304 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	1.908	5.400	0	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	4.298	1.000	8.000	8.000	8.000	8.000
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7304 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	548	3.100	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	11.489	9.500	8.000	8.000	8.000	8.000
Abgleich Produkt 31191	11.489-	9.500-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	1.098.000	1.325.300	1.345.700	1.365.800	1.386.300	1.407.100
648201 Erstattungen von Gemeinden Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	291.117	244.300	248.000	251.700	255.400	259.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	935.834	1.118.300	1.126.600	1.143.500	1.160.700	1.178.100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	51.417	61.100	62.600	63.600	64.500	65.500
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	184.672	232.700	245.900	249.600	253.400	257.200
704100 Beihilfen, Unterstützungen u. dgl. Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	182	500	500	500	500	500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.022	41.900	39.700	15.000	15.300	15.500
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	3.256	3.000	2.200	2.200	2.200	2.200
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	341	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
727105 Betriebsaufwendungen	17.586	26.100	26.100	26.500	26.900	27.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31191 Sozialzentrum (ohne Wohngeld u. a.; bis 2011 nur SGB II, Option)

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191						
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	1.941	1.000	0	0	0	0
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	772	0	0	0	0	0
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	3.400	6.500	6.500	6.500
743100 Büromaterial Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	3.909	4.500	4.500	4.600	4.700	4.700
743101 Bücher und Zeitschriften Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	2.619	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
743102 Porto und Versandkosten Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	21.689	7.000	8.500	8.500	8.600	8.600
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	3.061	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
743104 öffentliche Bekanntmachungen Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	0	3.600	3.600	3.700	3.700	3.800
743105 Reisekosten Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	1.785	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	244	800	1.000	1.000	1.000	1.100
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7302 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	29	1.000	0	0	0	0
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle* Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	12.628	15.400	15.400	15.700	15.900	16.100
745200 Erstattungen an den Kreis Nordfriesland aus Abrechnungen SGB II Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	8.168	0	0	0	0	0
745201 Kostenerstattung Eigenanteil SGB XII / Asyl	30.015	31.000	34.200	34.700	35.300	35.800
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Zweckb.Ring : 3111 Grundversorgung usw. - 31191	15.760	35.700	26.600	27.000	27.500	27.900
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.389.117	1.569.600	1.593.700	1.617.500	1.641.700	1.666.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.313.930	1.597.000	1.614.200	1.616.000	1.640.300	1.664.400
Abgleich Produkt 31191	75.187	27.400	20.500	1.500	1.400	2.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448100 Erstattungen vom Land	92.166	0	0	0	0	0
448201 Erstattungen von Gemeinden einschl. Eigenanteil vom PK 31195.545201 Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	140.404	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	132.427	179.900	183.600	186.400	189.200	192.000
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	7.419	9.800	10.300	10.500	10.700	10.800
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	26.573	38.700	41.400	42.100	42.700	43.300
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.991	3.000	3.000	1.500	1.500	1.600
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum -	332	200	200	200	200	200
526200 Aus- und Fortbildung Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	325	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500
527105 Betriebsaufwendungen Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	2.226	5.100	5.100	5.200	5.300	5.400
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum -	0	200	0	0	0	0
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum -	193	0	0	0	0	0
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	600	1.100	1.100	1.100
543100 Büromaterial Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	1.158	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
543101 Bücher und Zeitschriften Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	18	100	100	100	100	100
543102 Porto und Versandkosten Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	71	500	500	500	500	500
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum -	441	500	500	500	500	500
543104 öffentliche Bekanntmachungen Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	0	500	500	500	500	500
543105 Reisekosten Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195	27	100	100	100	100	100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1	100	100	100	100	100
Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	0	200	0	0	0	0
Deck.Ring : 7305 Aufwand IT Produkt 31195 Sozialzentrum -						
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.144	2.200	2.600	2.600	2.600	2.700
Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195						
545201 Kostenerstattung Eigenanteil Stadt Tönning	47.104	78.000	83.900	84.800	85.600	86.900
545206 Erstattungen Administration Wohngeldsoftware an den Kreis Nordfriesland	60	8.000	8.000	8.100	8.200	8.300
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	2.154	3.700	2.800	2.900	2.900	3.000
Zweckb.Ring : 3118 Grundversorgung usw. - 31195						
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	2.810	3.100	2.100	2.000	600	500
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.313	6.900	7.400	7.500	7.600	7.700
Summe Erträge	232.570	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
Summe Aufwendungen	232.787	345.300	355.300	359.200	362.500	367.900
Abgleich Produkt 31195	217-	78.000-	83.900-	84.800-	85.600-	86.900-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	129	2.500	0	0	0	0
Deck.Ring : 7307 Investitionen IT Produkt 31195						
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	400	400	400	400	400
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	876	1.000	0	0	0	0
Deck.Ring : 7307 Investitionen IT Produkt 31195						
Summe Vermögenszugänge	1.005	3.900	400	400	400	400
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 31195	1.005	3.900	400	400	400	400
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102	876	1.000	0	0	0	0
Deck.Ring : 7308 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	0	400	400	400	400	400
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7308 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	129	2.500	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.005	3.900	400	400	400	400
Abgleich Produkt 31195	1.005-	3.900-	400-	400-	400-	400-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648100 Erstattungen vom Land	154.188	0	0	0	0	0
648201 Erstattungen von Gemeinden einschl. Eigenanteil vom PK 31195.745201 Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	93.300	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	130.846	179.900	183.600	186.400	189.200	192.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	7.419	9.800	10.300	10.500	10.700	10.800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	26.573	38.700	41.400	42.100	42.700	43.300
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.739	3.000	3.000	1.500	1.500	1.600
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	332	200	200	200	200	200
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	325	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500
727105 Betriebsaufwendungen Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	1.969	5.100	5.100	5.200	5.300	5.400
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	200	0	0	0	0
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	193	0	0	0	0	0
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	600	1.100	1.100	1.100
743100 Büromaterial	1.158	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31195 Sozialzentrum - Wohngeld u. a.

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195						
743101 Bücher und Zeitschriften Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	18	100	100	100	100	100
743102 Porto und Versandkosten Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	3.730	500	500	500	500	500
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	441	500	500	500	500	500
743104 öffentliche Bekanntmachungen Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	0	500	500	500	500	500
743105 Reisekosten Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	27	100	100	100	100	100
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	1	100	100	100	100	100
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge Deck.Ring : 7306 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	200	0	0	0	0
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle* Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	2.135	2.200	2.600	2.600	2.600	2.700
745201 Erstattungen für Aufw. von Dritten aus laufd. Verwaltungstätigkeit an Gem. und Gemeindeverbände	0	78.000	83.900	84.800	85.600	86.900
745206 Erstattungen Administration Wohngeldsoftware an den Kreis Nordfriesland	60	8.000	8.000	8.100	8.200	8.300
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Zweckb.Ring : 3119 Grundversorgung usw. - 31195	5.369	3.700	2.800	2.900	2.900	3.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	247.488	267.300	271.400	274.400	276.900	281.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.335	335.300	345.800	349.700	354.300	359.700
Abgleich Produkt 31195	65.153	68.000-	74.400-	75.300-	77.400-	78.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 311 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch
 Produkt 31196 Verrechnung der einzelnen Leistungen mit dem Kreis
 (ehem. Vorschusskonten)

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.380.080	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.378.531	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.380.080	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.378.531	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 31196	1.549	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
 Produkt 31511 Begegnungsstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	615	5.500	4.500	4.700	4.700	4.800
524101 Strom Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	2.926	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	659	700	700	700	700	700
524103 Heizung Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	9.639	12.400	12.400	12.600	12.800	13.000
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	1.035	1.100	1.400	1.400	1.500	1.500
527105 Betriebsaufwendungen Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	0	100	100	100	100	100
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 3150 Soziale Einrichtungen - 31511	1.485	1.100	1.800	1.900	1.900	1.900
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	16.359	23.900	23.900	24.400	24.800	25.100
Abgleich Produkt 31511	16.359-	23.900-	23.900-	24.400-	24.800-	25.100-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	615	5.500	4.500	4.700	4.700	4.800
724101 Strom Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	2.686	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	659	700	700	700	700	700
724103 Heizung Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	10.647	12.400	12.400	12.600	12.800	13.000
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	1.035	1.100	1.400	1.400	1.500	1.500
727105 Betriebsaufwendungen Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	0	100	100	100	100	100
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Deck.Ring : 3151 Soziale Einrichtungen - 31511	830	1.100	1.800	1.900	1.900	1.900
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.472	23.900	23.900	24.400	24.800	25.100
Abgleich Produkt 31511	16.472-	23.900-	23.900-	24.400-	24.800-	25.100-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
 Produkt 31512 Seniorenhilfe

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
461800 Zinserträge Testament Wiesner Zweckb.Ring : 3152 Soziale Einrichtungen - 31512	472	100	100	100	100	100
Aufwendungen						
529112 Weihnachtsfeiern Zweckb.Ring : 3152 Soziale Einrichtungen - 31512	2.353	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
529113 Aufwand Seniorenfahrt/-fest Zweckb.Ring : 3152 Soziale Einrichtungen - 31512	0	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Erträge	472	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	2.353	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Abgleich Produkt 31512	1.881-	4.900-	6.900-	6.900-	6.900-	6.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
661800 Zinserträge Testament Wiesner Zweckb.Ring : 3153 Soziale Einrichtungen - 31512	191	100	100	100	100	100
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
729112 Weihnachtsfeiern Zweckb.Ring : 3153 Soziale Einrichtungen - 31512	0	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
729113 Aufwand Seniorenfahrt/-fest Zweckb.Ring : 3153 Soziale Einrichtungen - 31512	0	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	191	100	100	100	100	100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Abgleich Produkt 31512	191	4.900-	6.900-	6.900-	6.900-	6.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 31 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 315 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
 Produkt 31521 Sozial- und Gemeindekrankenpflegestation

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	1.720	2.500	4.000	2.500	2.600	2.600
524103 Heizung Deck.Ring : 3154 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	3.690	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3154 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	75	100	100	100	100	100
531807 Aufwandserstattung an dän. Gemeindepflegestation Deck.Ring : 3154 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	5.485	7.600	9.100	7.600	7.800	7.800
Abgleich Produkt 31521	5.485-	7.600-	9.100-	7.600-	7.800-	7.800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.720	2.500	4.000	2.500	2.600	2.600
724103 Heizung Deck.Ring : 3155 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	4.377	3.700	3.700	3.700	3.800	3.800
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3155 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	75	100	100	100	100	100
731807 Aufwandserstattung an dän. Gemeindepflegestation Deck.Ring : 3155 Soziale Einrichtungen - 31521 Sozial- und	0	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.172	7.600	9.100	7.600	7.800	7.800
Abgleich Produkt 31521	6.172-	7.600-	9.100-	7.600-	7.800-	7.800-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 33 Soziale Hilfen
 Produktgruppe 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
 Produkt 33101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	0	0	200	200	200	200
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	0	0	200	200	200	200
Abgleich Produkt 33101	0	0	200-	200-	200-	200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit
 Produkt 36221 Jugendherberge

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	16.584	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Aufwendungen						
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	2.538	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	33.017	33.100	33.100	33.100	33.100	33.100
Summe Erträge	16.584	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Summe Aufwendungen	35.555	35.700	35.700	35.700	35.700	35.700
Abgleich Produkt 36221	18.971-	19.200-	19.200-	19.200-	19.200-	19.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 362 Jugendarbeit
 Produkt 36251 Jugendarbeit

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531809 Zuschüsse an Verbände u. Vereine	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abgleich Produkt 36251	2.497-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731809 Zuschüsse an Verbände u. Vereine	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.497	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Abgleich Produkt 36251	2.497-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.167.454	1.206.600	1.278.200	1.297.400	1.316.900	1.336.600
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	435	400	300	200	0	0
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.472	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	204.491	224.600	213.400	216.600	219.800	223.100
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
448200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland	18.852	9.800	9.800	9.900	10.000	10.200
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
448801 Kostenanteanteil Essen Mensa	105	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.004.958	1.591.800	1.609.200	1.633.400	1.657.900	1.682.700
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
501900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0	6.000	6.300	6.400	6.500	6.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	56.842	86.600	91.800	93.200	94.600	96.000
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	219.091	351.600	365.100	370.600	376.100	381.800
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
503900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	0	2.500	2.700	2.800	2.800	2.800
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	29.939	29.000	62.800	30.000	30.500	40.000
523200 IT: Leasing Kopierer	352	400	400	400	400	400
Deck.Ring : 7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische						
524100 Reinigung	70.369	15.600	75.000	76.200	77.300	78.500
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
524101 Strom	9.939	8.400	8.200	8.400	8.500	8.600
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
524102 Wasser, Abwasser	3.703	2.600	6.100	6.200	6.300	6.400
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
524103 Heizung	21.436	26.000	20.000	20.300	20.600	20.900
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	3.787	4.000	4.000	4.000	4.100	4.100
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
526200 Aus- und Fortbildung	3.708	16.000	14.000	8.000	8.000	8.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
526201 Qualitätsmanagement und pädagogische Fachberatung	393	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
527104 Spezielle Sprachförderung	171	0	0	0	0	0
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
527105 Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	15.115	17.000	11.000	11.200	11.400	11.500
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
527106 Sachaufwand für Sprach- und Integrationsmaßnahmen	1.353	3.000	2.000	2.000	2.100	2.100
527107 Milchfrühstück	15.243	15.000	17.000	17.300	17.600	17.800
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
527109 Sachaufwand Schwerpunkt Bewegungserziehung und Inklusion	3.835	5.000	4.000	4.000	4.100	4.100
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	421	800	800	800	800	800
Deck.Ring : 7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische						
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	2.685	2.200	3.700	3.700	3.700	3.700
Deck.Ring : 7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische						
529115 Veranstaltungen, Projekte und Aktionen	11.292	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
531202 Zuweisung Wohnsitzanteile an den Kreis	369.254	384.700	362.000	367.500	373.000	378.600
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	6.500	13.000	13.000	13.000
543100 Büromaterial	1.498	2.300	2.500	2.500	2.500	2.600
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
543101 Bücher und Zeitschriften	1.733	1.500	1.000	1.000	1.100	1.100
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
543102 Porto und Versandkosten	85	400	400	400	400	400
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	2.860	3.300	3.100	3.100	3.100	3.100
Deck.Ring : 7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische						
543105 Reisekosten	579	1.500	1.500	1.500	1.500	1.600
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.727	5.000	10.000	5.000	5.100	5.200
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
<u>Erläuterung :</u> 2026: 5.000 € + 5.000 € für Supervision						
543109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Deck.Ring : 7309 Aufwand IT Produkt 36501 Städtische						
544100 Unfallversicherung der Kinder, allg. Versicherungen	9.127	9.300	9.300	9.400	9.600	9.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Zweckb.Ring : 3650 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	12.277	22.400	15.300	15.600	15.800	16.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	32.227	0				
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	90.130	92.500	89.500	88.300	85.100	81.700
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.890	4.200	4.900	4.900	4.900	4.900
Summe Erträge	1.396.809	1.446.800	1.507.100	1.529.500	1.552.100	1.575.300
Summe Aufwendungen	2.004.019	2.730.700	2.831.200	2.832.200	2.869.500	2.915.800
Abgleich Produkt 36501	607.210-	1.283.900-	1.324.100-	1.302.700-	1.317.400-	1.340.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7311 Investitionen IT Produkt 36501Städtische	36	0	0	0	0	0
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7311 Investitionen IT Produkt 36501Städtische	193	3.800	0	0	0	0
082100 Betriebsausstattung	13.478	60.000	25.000	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.391	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7311 Investitionen IT Produkt 36501Städtische	4.003	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
096100 Anlagen im Bau; Anbau eines Gruppenraumes / Bewegungsraumes	8.464	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	36.565	72.800	31.000	6.000	6.000	6.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36501	36.565	72.800	31.000	6.000	6.000	6.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	13.478	60.000	25.000	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7312 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	4.003	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	10.391	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201 Deck.Ring : 7312 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	36	0	0	0	0	0
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7312 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	193	3.800	0	0	0	0
785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen; Anbau eines Gruppenraumes / Bewegungsraumes, Leitkonto 096100	8.464	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	36.565	72.800	31.000	6.000	6.000	6.000
Abgleich Produkt 36501	36.565-	72.800-	31.000-	6.000-	6.000-	6.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614201 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	1.167.454	1.206.600	1.278.200	1.297.400	1.316.900	1.336.600
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte* Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	281.312	224.600	213.400	216.600	219.800	223.100
648200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	18.852	9.800	9.800	9.900	10.000	10.200
648801 Kostenanteile Essen Mensa	105	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	1.004.958	1.591.800	1.609.200	1.633.400	1.657.900	1.682.700
701900 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0	6.000	6.300	6.400	6.500	6.600
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	56.842	86.600	91.800	93.200	94.600	96.000
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501	219.091	351.600	365.100	370.600	376.100	381.800
703900 Sozialversicherungsbeiträge sonstige Beschäftigte	0	2.500	2.700	2.800	2.800	2.800
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	27.385	29.000	62.800	30.000	30.500	40.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
723200 IT: Leasing Kopierer	352	400	400	400	400	400
Deck.Ring : 7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
724100 Reinigung	70.450	15.600	75.000	76.200	77.300	78.500
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
724101 Strom	10.257	8.400	8.200	8.400	8.500	8.600
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
724102 Wasser, Abwasser	3.711	2.600	6.100	6.200	6.300	6.400
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
724103 Heizung	19.695	26.000	20.000	20.300	20.600	20.900
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	3.787	4.000	4.000	4.000	4.100	4.100
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung*	3.547	16.000	14.000	8.000	8.000	8.000
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
726201 Qualitätsmanagement und pädagogische Fachberatung	6.776	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
727104 Spezielle Sprachförderung	171	0	0	0	0	0
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
727105 Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände	16.265	17.000	11.000	11.200	11.400	11.500
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
727106 Auszahlungen für Sprach- und Integrationsmaßnahmen	1.353	3.000	2.000	2.000	2.100	2.100
727107 Milchfrühstück	14.855	15.000	17.000	17.300	17.600	17.800
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
727109 Sachaufwand Schwerpunkt Bewegungserziehung und Inklusion	4.043	5.000	4.000	4.000	4.100	4.100
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	421	800	800	800	800	800
Deck.Ring : 7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	2.531	2.200	3.700	3.700	3.700	3.700
Deck.Ring : 7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
729115 Veranstaltungen, Projekte und Aktionen	8.604	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
731202 Zuweisung Wohnsitzanteile an den Kreis	341.549	384.700	362.000	367.500	373.000	378.600
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	6.500	13.000	13.000	13.000
743100 Büromaterial	1.498	2.300	2.500	2.500	2.500	2.600
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
743101 Bücher und Zeitschriften	1.733	1.500	1.000	1.000	1.100	1.100
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36501 Städtische Kindertagesstätte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743102 Porto und Versandkosten	85	400	400	400	400	400
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	2.894	3.300	3.100	3.100	3.100	3.100
Deck.Ring : 7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743105 Reisekosten	599	1.500	1.500	1.500	1.500	1.600
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.097	5.000	10.000	5.000	5.100	5.200
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
743109 IT: Wartungsverträge, Supportverträge	0	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Deck.Ring : 7310 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
744100 Unfallversicherung der Kinder, allg. Versicherungen	9.059	9.300	9.300	9.400	9.600	9.700
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	8.615	22.400	15.300	15.600	15.800	16.000
Zweckb.Ring : 3651 Tageseinrichtungen für Kinder - 36501						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.467.723	1.441.000	1.501.400	1.523.900	1.546.700	1.569.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.846.223	2.634.000	2.736.800	2.739.000	2.779.500	2.829.200
Abgleich Produkt 36501	378.500-	1.193.000-	1.235.400-	1.215.100-	1.232.800-	1.259.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414201 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden Zweckb.Ring : 3652 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
Aufwendungen						
531202 Zuweisung Wohnsitzanteile an den Kreis	521.980	521.600	546.800	555.000	563.300	571.800
531810 Zuschuss / Defizitausgleich an den dän. Kindergarten	52.142	42.100	0	0	0	0
531811 Zuschuss / Defizitausgleich an den ADS- Kindergarten	103.921	105.500	155.400	157.800	160.100	162.500
531813 Zuschuss / Defizitausgleich an integrativen Kindergarten	0	87.200	99.400	100.900	102.400	104.000
531815 Weiterleitung Zuschuss für Kitas aus Kreiszuweisung Zweckb.Ring : 3652 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502	1.536.061	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
545200 Kostenerstattung an den Kreis NF - Tagespflegekosten-	7.606	26.400	26.400	26.800	27.200	27.600
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	40.815	69.300	46.500	46.500	46.500	46.500
Summe Erträge	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
Summe Aufwendungen	2.262.526	2.334.900	2.507.300	2.544.200	2.581.600	2.619.700
Abgleich Produkt 36502	806.736-	852.100-	874.500-	887.000-	899.500-	912.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
199508 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.161.104	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	1.161.104	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36502	1.161.104	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
781800 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche, Leitkonto 199508	1.161.104	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.161.104	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36502	1.161.104-	0	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 36502 Kindergärten / Kindertagesstätten

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614201 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
Zweckb.Ring : 3653 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731202 Zuweisung Wohnsitzanteile an den Kreis	482.055	521.600	546.800	555.000	563.300	571.800
731810 Zuschuss / Defizitausgleich an den dän. Kindergarten	0	42.100	0	0	0	0
731811 Zuschuss / Defizitausgleich an den ADS-Kindergarten	103.921	105.500	155.400	157.800	160.100	162.500
731813 Zuschuss an integrativen Kindergarten	0	87.200	99.400	100.900	102.400	104.000
731815 Weiterleitung Zuschuss für Kitas aus Kreiszuweisung	1.416.632	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
Zweckb.Ring : 3653 Tageseinrichtungen für Kinder - 36502						
745200 Kostenerstattung an den Kreis NF - Tagespflegekosten-	7.318	26.400	26.400	26.800	27.200	27.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.455.790	1.482.800	1.632.800	1.657.200	1.682.100	1.707.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.009.926	2.265.600	2.460.800	2.497.700	2.535.100	2.573.200
Abgleich Produkt 36502	554.136-	782.800-	828.000-	840.500-	853.000-	865.900-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendzentrum

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.777	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
441100 Mieten	6.164	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
448200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland	6.159	9.700	9.700	9.800	9.800	9.900
448703 Heizkostenerstattung	1.129	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	57.023	137.900	85.200	87.500	87.800	89.100
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	5.039	7.600	4.700	4.800	4.900	5.000
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	11.018	28.500	18.600	18.900	19.200	19.500
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	5.772	10.300	4.300	3.000	3.200	3.200
523200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7313 Aufwand IT Produkt 36601	341	200	200	200	200	200
524100 Reinigung Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.588	1.900	2.000	2.000	2.100	2.100
524101 Strom Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	9.732	9.200	9.800	10.000	10.100	10.300
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.123	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
524103 Heizung Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	14.166	8.500	14.000	14.300	14.500	14.700
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.531	2.100	2.100	2.200	2.200	2.300
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	900	100	100	100
527105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	2.070	6.000	4.000	2.500	2.500	2.600
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7313 Aufwand IT Produkt 36601	0	300	300	300	300	300
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7313 Aufwand IT Produkt 36601	34	700	0	0	0	0
529114 Veranstaltungen Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.332	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendzentrum

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531201 Zuschuss an Kreis NF für Nachttaxi Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	400	800	800	800
543100 Büromaterial Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	63	300	300	300	300	300
543101 Bücher und Zeitschriften Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	8	100	200	200	200	200
543102 Porto und Versandkosten Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	8	0	0	0	0	0
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7313 Aufwand IT Produkt 36601	1.050	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
543105 Reisekosten Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	344	400	400	400	400	400
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Deck.Ring : 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601 <u>Erläuterung :</u> 2026: 1.800 € + 600 € für Supervision	428	1.700	2.400	1.800	1.800	1.800
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	66	100	100	100	100	100
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Deck.Ring : 3662 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	7.421	9.200	9.300	9.500	9.600	9.800
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	5.759	6.900	6.300	6.700	6.500	6.000
Summe Erträge	15.229	18.600	18.600	18.800	18.800	18.900
Summe Aufwendungen	125.916	239.800	173.300	173.400	174.600	176.600
Abgleich Produkt 36601	110.687-	221.200-	154.700-	154.600-	155.800-	157.700-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7315 Investitionen IT Produkt	108	0	1.700	0	0	1.700
011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7315 Investitionen IT Produkt	832	700	0	0	0	0
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	395	5.000	500	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.200	2.500	1.200	1.200	1.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendzentrum

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Deck.Ring : 7315 Investitionen IT Produkt	0	2.700	1.200	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	1.335	9.600	5.900	1.200	1.200	2.900
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36601	1.335	9.600	5.900	1.200	1.200	2.900
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102 Deck.Ring : 7316 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	0	2.700	1.200	0	0	0
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	395	5.000	500	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	0	1.200	2.500	1.200	1.200	1.200
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201 Deck.Ring : 7316 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	108	0	1.700	0	0	1.700
783303 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011203 Deck.Ring : 7316 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	832	700	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.335	9.600	5.900	1.200	1.200	2.900
Abgleich Produkt 36601	1.335-	9.600-	5.900-	1.200-	1.200-	2.900-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Mieten und Pachten	6.164	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
648200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland	6.159	9.700	9.700	9.800	9.800	9.900
648703 Heizkostenerstattung	1.129	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	57.023	137.900	85.200	87.500	87.800	89.100
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	5.039	7.600	4.700	4.800	4.900	5.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendzentrum

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	11.018	28.500	18.600	18.900	19.200	19.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.531	10.300	4.300	3.000	3.200	3.200
723200 IT: Leasing Kopierer Deck.Ring : 7314 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	341	200	200	200	200	200
724100 Reinigung Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.588	1.900	2.000	2.000	2.100	2.100
724101 Strom Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	11.174	9.200	9.800	10.000	10.100	10.300
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.123	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
724103 Heizung Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	15.157	8.500	14.000	14.300	14.500	14.700
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.531	2.100	2.100	2.200	2.200	2.300
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	900	100	100	100
727105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.671	6.000	4.000	2.500	2.500	2.600
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7314 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	0	300	300	300	300	300
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7314 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	34	700	0	0	0	0
729114 Veranstaltungen Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	1.308	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
731201 Zuschuss an Kreis NF für Nachttaxi Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	400	800	800	800
743100 Büromaterial Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	63	300	300	300	300	300
743101 Bücher und Zeitschriften Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	8	100	200	200	200	200
743102 Porto und Versandkosten Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	8	0	0	0	0	0
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet Deck.Ring : 7314 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit	1.037	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
743105 Reisekosten	326	400	400	400	400	400

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36601 Jugendzentrum

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen Deck.Ring : 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	428	1.700	2.400	1.800	1.800	1.800
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle*	62	100	100	100	100	100
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Deck.Ring : 3663 Einrichtungen der Jugendarbeit - 36601	8.368	9.200	9.300	9.500	9.600	9.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.452	16.900	16.900	17.100	17.100	17.200
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	120.838	232.900	167.000	166.700	168.100	170.600
Abgleich Produkt 36601	107.386-	216.000-	150.100-	149.600-	151.000-	153.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36602 Kinderspielplätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
522100 Unterhaltung der Kinderspielplätze	4.148	8.500	53.500	8.700	8.800	8.900
527105 Unterhaltung der Spielgeräte	9.620	4.000	4.000	4.100	4.200	4.200
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	47.635	98.300	59.400	60.300	61.200	62.200
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	4.726	28.300	31.800	43.500	40.500	40.300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	66.129	139.100	148.700	116.600	114.700	115.600
Abgleich Produkt 36602	66.129-	139.100-	148.700-	116.600-	114.700-	115.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
082100 Betriebsausstattung	2.518	0	0	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	687	120.000	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	3.205	120.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36602	3.205	120.000	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	2.518	0	0	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	687	120.000	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	3.205	120.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 36602	3.205-	120.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
722100 Unterhaltung der Kinderspielplätze	4.148	8.500	53.500	8.700	8.800	8.900
727105 Unterhaltung der Spielgeräte	9.620	4.000	4.000	4.100	4.200	4.200
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	46.799	98.300	59.400	60.300	61.200	62.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 36602 Kinderspielplätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.567	110.800	116.900	73.100	74.200	75.300
Abgleich Produkt 36602	60.567-	110.800-	116.900-	73.100-	74.200-	75.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe 418 Kur- und Badeeinrichtungen
 Produkt 41801 Tourist- u. Freizeitbetriebe

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531501 Verlustabdeckung Tourist- u. Freizeitbetriebe	1.484.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	1.484.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
Abgleich Produkt 41801	1.484.000-	2.340.900-	2.033.300-	1.363.000-	1.378.600-	1.399.300-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731501 Verlustabdeckung Tourist- u. Freizeitbetriebe	1.180.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.180.000	2.340.900	2.033.300	1.363.000	1.378.600	1.399.300
Abgleich Produkt 41801	1.180.000-	2.340.900-	2.033.300-	1.363.000-	1.378.600-	1.399.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	7.306	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.253	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.519	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
448700 Erstattung E.ON Grundstückspflege Heizwerk Rieper Weg	2	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	49.752	52.100	53.100	53.900	54.700	55.500
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	2.689	2.900	2.900	2.900	3.000	3.000
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	10.724	11.400	11.800	12.000	12.200	12.300
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	67.088	35.800	38.000	28.000	28.500	28.900
524100 Reinigung Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	19.360	28.500	30.000	30.500	31.000	31.500
524101 Strom Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	2.924	3.300	3.300	3.400	3.500	3.500
524102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	297	2.800	3.000	3.000	3.100	3.100
524103 Heizung Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	26.343	26.400	29.000	29.500	29.900	30.400
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	9.066	9.100	9.300	9.400	9.600	9.800
527105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	1.608	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
527119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7401 Aufwand IT Produkt 42401 Sportzentrum	0	300	300	300	300	300
527120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto Deck.Ring : 7401 Aufwand IT Produkt 42401 Sportzentrum	0	100	0	0	0	0
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	200	400	400	400
543100 Büromaterial Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	0	0	100	100	100	100
543103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	1.010	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
Deck.Ring : 7401 Aufwand IT Produkt 42401 Sportzentrum						
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	176	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401						
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	32.458	12.500	41.900	42.600	43.200	43.900
Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401						
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	66.926	68.200	72.000	72.200	71.500	70.600
Summe Erträge	18.080	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
Summe Aufwendungen	290.421	256.800	298.200	291.500	294.300	296.600
Abgleich Produkt 42401	272.341-	235.300-	276.700-	270.000-	272.800-	275.100-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	271	0	2.400	0	0	0
Deck.Ring : 7403 Investitionen IT Produkt						
072100 Betriebstechnik	35.176	0	0	0	0	0
072900 Sonstige Maschinen und technische Anlagen	0	10.000	0	0	0	0
079100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	626	0	3.000	0	0	0
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	1.200	800	800	800	800
089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	0	1.500	0	0	0	0
Deck.Ring : 7403 Investitionen IT Produkt						
Summe Vermögenszugänge	36.073	12.700	6.200	800	800	800
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42401	36.073	12.700	6.200	800	800	800
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783102 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - Betriebstechnik, Leitkonto 072100	35.176	0	0	0	0	0
783113 Ausz. Erwerb von bewegl. Sachen des AV oberhalb v. 1.000 Euro - sonstige Technik, Leitkonto 072900	0	10.000	0	0	0	0
783202 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto, Leitkonto 089102	0	1.500	0	0	0	0
Deck.Ring : 7404 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783204 Auszahlungen aus Sammelposten technische Anlagen (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 079100	626	0	3.000	0	0	0
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	0	1.200	800	800	800	800
783302 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto, Leitkonto 011201 Deck.Ring : 7404 Auszahlungen IT Investitionstätigkeit	271	0	2.400	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	36.073	12.700	6.200	800	800	800
Abgleich Produkt 42401	36.073-	12.700-	6.200-	800-	800-	800-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	4.647	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	49.752	52.100	53.100	53.900	54.700	55.500
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	2.689	2.900	2.900	2.900	3.000	3.000
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	10.724	11.400	11.800	12.000	12.200	12.300
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	91.548	35.800	38.000	28.000	28.500	28.900
724100 Reinigung Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	19.360	28.500	30.000	30.500	31.000	31.500
724101 Strom Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	2.924	3.300	3.300	3.400	3.500	3.500
724102 Wasser, Abwasser Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	297	2.800	3.000	3.000	3.100	3.100
724103 Heizung Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	24.274	26.400	29.000	29.500	29.900	30.400
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	9.066	9.100	9.300	9.400	9.600	9.800
727105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401	1.734	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
727119 IT: Hardware bis 250 Euro Netto	0	300	300	300	300	300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42401 Sportzentrum Rieper Weg

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
Deck.Ring : 7402 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
727120 IT: Software, Updates bis 250 Euro Netto	0	100	0	0	0	0
Deck.Ring : 7402 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	200	400	400	400
743100 Büromaterial	0	0	100	100	100	100
Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401						
743103 IT: Mobilfunk, Festnetz, Internet	951	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
Deck.Ring : 7402 Auszahlungen IT lfd. Verwaltungstätigkeit						
743107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	176	100	100	100	100	100
Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	30.735	12.500	41.900	42.600	43.200	43.900
Deck.Ring : 4241 Sportstätten und Bäder - 42401						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.647	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	244.230	188.600	226.200	219.300	222.800	226.000
Abgleich Produkt 42401	239.583-	180.600-	218.200-	211.300-	214.800-	218.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Sportplatz Friedrichstädter Chaussee

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.000	4.900	96.200	187.400	187.400	187.400
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	5.737	4.500	13.000	5.500	5.600	5.700
527105 Betriebskosten, Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände	648	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	312	6.200	300	300	300	300
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	19.320	19.300	141.000	262.700	262.700	262.700
Summe Erträge	5.000	4.900	96.200	187.400	187.400	187.400
Summe Aufwendungen	26.017	31.100	155.400	269.600	269.800	269.900
Abgleich Produkt 42402	21.017-	26.200-	59.200-	82.200-	82.400-	82.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
096227 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Bau Kunstrasenplatz	0	0	2.433.500	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	0	2.433.500	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42402	0	0	2.433.500	0	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
232000 aufzulösende Zuweisungen vom Bund	0	0	1.825.000	0	0	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	1.825.000	0	0	0
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42402	0	0	1.825.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0	0	1.825.000	0	0	0
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
785227 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Bau Kunstrasenplatz	0	0	2.433.500	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42402 Sportplatz Friedrichstädter Chaussee

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	1.825.000	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	2.433.500	0	0	0
Abgleich Produkt 42402	0	0	608.500-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.481	4.500	13.000	5.500	5.600	5.700
727105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände	648	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	454	6.200	300	300	300	300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.583	11.800	14.400	6.900	7.100	7.200
Abgleich Produkt 42402	6.583-	11.800-	14.400-	6.900-	7.100-	7.200-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt 42403 Sportplatz Kating

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	0	5.000	5.000	3.000	3.100	3.100
527105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	543	600	600	0	0	0
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	543	5.900	5.900	3.300	3.400	3.400
Abgleich Produkt 42403	543-	5.900-	5.900-	3.300-	3.400-	3.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
096200 Anlagen im Bau; Tiefbauamßnahmen; Erweiterung Sportplatz	300	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	300	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 42403	300	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0	5.000	5.000	3.000	3.100	3.100
727105 Einrichtungs- u. Gebrauchsgegenstände	0	300	300	300	300	300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	5.300	5.300	3.300	3.400	3.400
Abgleich Produkt 42403	0	5.300-	5.300-	3.300-	3.400-	3.400-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.744	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	50.000					
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	299	800	800	800	800	800
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Erschließungsbeiträge	122.285	122.000	128.200	132.000	134.900	137.700
454100 Erträge aus der Veräußerung von Wohnbaugrundstücken	67.261	0	0	0	0	0
Aufwendungen						
527110 Sachaufwand für Pläne und Vermessungen Deck.Ring : 5110 Räumliche Planungs- und	0	700	700	700	700	700
543106 Gerichts-, Rechtsanwalts- und ähnliche Aufwendungen	1.250	120.000	60.000	60.000	60.000	60.000
543108 Aufwendungen für Bauleitplanungen u. ä. Deck.Ring : 5110 Räumliche Planungs- und	105.603	375.000	285.000	100.000	100.000	100.000
543112 Aufwendungen für übergeordnete Pläne und Konzepte	0	25.000	20.000	10.000	10.000	10.000
545300 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an DHSV; Aufwand Ausgleichsmaßnahmen, Ökopunkte	0	0	190.000	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	154.414	0				
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	14	0				
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	264	300	300	300	300	300
Summe Erträge	250.589	122.800	129.000	132.800	135.700	138.500
Summe Aufwendungen	261.546	521.000	556.000	171.000	171.000	171.000
Abgleich Produkt 51101	10.957-	398.200-	427.000-	38.200-	35.300-	32.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
029100 Bauerwartungsland Kauf	768.969	796.400	0	0	0	0
096213 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßn. Baugeb. B19 - Anbindung an die L241/Kreisverkehr (Konto ab 2024)	0	150.000	0	0	0	0
096216 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Bahnhofsumfeld (Konto ab 2024)	5.154	150.000	0	0	0	0
096218 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Tiefbaumaßnahmen B 34 Kating (Konto ab 2024)	0	968.100	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Aktiva						
Vermögenszugänge						
096226 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Erschließung B 45 Olversum - Planungskosten	0	0	70.000	105.000	0	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	105.000	0	0
096300 Anlagen im Bau; sonstige Baumaßnahmen; Brücke B-Gebiet 19	14.109	0	0	0	0	0
Vermögensabgänge						
029101 Bauerwartungsland Verkauf	0	207.500	158.000	80.000	80.000	80.000
Summe Vermögenszugänge	788.232	2.064.500	70.000	105.000	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	207.500	158.000	80.000	80.000	80.000
Abgleich Produkt 51101	788.232	1.857.000	88.000-	25.000	80.000-	80.000-
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	105.000	0	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
231700 aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	22.400	0				
233100 aufzulösende Erschließungsbeiträge	247.580	308.900	165.000	100.000	100.000	100.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	269.980	308.900	165.000	100.000	100.000	100.000
Summe Kredittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 51101	269.980	308.900	165.000	100.000	100.000	100.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681700 Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	22.400	0				
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	153.523	207.500	158.000	80.000	80.000	80.000
688101 aufzulösende Beiträge	247.580	308.900	165.000	100.000	100.000	100.000
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
782101 Unbebaute Grundstücke	768.969	796.400	0	0	0	0
785201 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Baugeb. 19 Anbindung an die L241/Kreisverkehr, Leitkonto 096213	0	150.000	0	0	0	0
785204 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen; Bahnhofsumfeld, Leitkonto 096216	5.154	150.000	0	0	0	0
785206 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen; Tiefbaumaßnahmen B 34 Kating, Leitkonto 096218	0	968.100	0	0	0	0
785226 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Erschließung B 45 Olversum	0	0	70.000	105.000	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51101 Städteplanung, Vermessung, Bauordnung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
<i>Verpflichtungsermächtigungen</i>	-	-	-	105.000	0	0
785300 Auszahlungen aus sonstige Baumaßnahmen; Brücke B-Gebiet 19, Leitkonto 096300	14.109	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	423.503	516.400	323.000	180.000	180.000	180.000
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	788.232	2.064.500	70.000	105.000	0	0
Abgleich Produkt 51101	364.729-	1.548.100-	253.000	75.000	180.000	180.000
<i>Summe Verpflichtungsermächtigungen</i>	-	-	-	105.000	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	10.744	0	0	0	0	0
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	50.000					
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727110 Sachaufwand für Pläne und Vermessungen Deck.Ring : 5111 Räumliche Planungs- und	0	700	700	700	700	700
743106 Gerichts-, Rechtsanwalts- und ähnliche Auszahlungen	1.250	120.000	60.000	60.000	60.000	60.000
743108 Auszahlungen für Bauleitplanungen u. ä. Deck.Ring : 5111 Räumliche Planungs- und	103.564	375.000	285.000	100.000	100.000	100.000
743112 Auszahlungen für übergeordnete Pläne und Konzepte	0	25.000	20.000	10.000	10.000	10.000
745300 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an DHSV; Ausz. Ausgleichsmaßnahmen, Ökopunkte	0	0	190.000	0	0	0
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	14	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.744	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	104.829	520.700	555.700	170.700	170.700	170.700
Abgleich Produkt 51101	44.085-	520.700-	555.700-	170.700-	170.700-	170.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
 Produkt 51102 Stadtsanierung, Städtebauförderung

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	16.254	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	16.255	26.900	41.300	61.500	95.000	119.600
Abgleich Produkt 51102	16.255-	26.900-	41.300-	61.500-	95.000-	119.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
199507 Investitionszuschüsse an private Unternehmen; Treuhandgesellschaft	172.418	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
Summe Vermögenszugänge	172.418	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 51102	172.418	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
781700 Investitionszuschüsse an private Unternehmen; Treuhandgesellschaft, Leitkonto 199507	172.418	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	172.418	725.000	200.000	808.500	928.700	389.500
Abgleich Produkt 51102	172.418-	725.000-	200.000-	808.500-	928.700-	389.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 52 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe 522 Wohnbauförderung
 Produkt 52201 Wohnungsbauförderung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
465100 Dividenden von gemeinnützigen Wohnungsunternehmen	66	100	100	100	100	100
Summe Erträge	66	100	100	100	100	100
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 52201	66	100	100	100	100	100
Aktiva						
Vermögensabgänge						
131831 Rückflüsse Ausleihungen sonst. inl. Bereich mehr als 5 Jahre (Wobau)	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Summe Vermögenszugänge	0	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Abgleich Produkt 52201	5.113-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-	5.100-
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
686830 Rückflüsse Ausleihungen sonstiger inl. Bereich mehr als 5 Jahre WOBAU	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 52201	5.113	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
665100 Dividenden von gemeinnützigen Wohnungsunternehmen	66	100	100	100	100	100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66	100	100	100	100	100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 52201	66	100	100	100	100	100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 531 Elektrizitätsversorgung
 Produkt 53101 Elektrizitätsversorgung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
451100 Konzessionsabgaben	131.200	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
Aufwendungen						
524104 Erstattung Konzessionsabgabe nach Abrechnung	3.657	0				
Summe Erträge	131.200	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
Summe Aufwendungen	3.657	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53101	127.543	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
651100 Konzessionsabgaben	133.150	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724104 Erstattung Konzessionsabgabe nach Abrechnung	3.657	0				
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	133.150	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.657	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53101	129.493	131.200	135.300	137.300	139.400	141.500

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 532 Gasversorgung
 Produkt 53201 Gasversorgung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
451100 Konzessionsabgaben	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
Summe Erträge	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53201	18.735	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
651100 Konzessionsabgaben	19.823	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.823	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53201	19.823	12.700	23.000	23.300	23.600	24.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 534 Fernwärmeversorgung
 Produkt 53401 Fernwärmeversorgung

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
451100 Konzessionsabgaben	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Erträge	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53401	2.552	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
651100 Konzessionsabgaben	1.376	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.376	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53401	1.376	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 536 Breitbandversorgung
 Produkt 53601 Breitbandversorgung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Aufwendungen						
543106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0	0	50.000	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	100-					
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe Erträge	2.709	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe Aufwendungen	2.609	2.800	52.800	2.800	2.800	2.800
Abgleich Produkt 53601	100	0	50.000-	0	0	0
Aktiva						
Vermögenszugänge						
111100 Beteiligungen	0	400.000	0	0	0	0
Erläuterung : Sperrvermerk über 400.000 € für 2025						
Summe Vermögenszugänge	0	400.000	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53601	0	400.000	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
784100 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	400.000	0	0	0	0
Erläuterung : Sperrvermerk über 400.000 € für 2025						
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	400.000	0	0	0	0
Abgleich Produkt 53601	0	400.000-	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
743106 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0	0	50.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	50.000	0	0	0
Abgleich Produkt 53601	0	0	50.000-	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
 Produkt 53701 Abfallbeseitigung

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
448200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland Zweckb.Ring : 5370 Abfallwirtschaft - 53701	31.478	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
Aufwendungen						
527112 Vergütung für Unternehmer Zweckb.Ring : 5370 Abfallwirtschaft - 53701	2.621	2.700	2.900	2.900	3.000	3.000
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes Zweckb.Ring : 5370 Abfallwirtschaft - 53701	3.056	3.500	4.100	4.200	4.300	4.300
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.801	25.200	24.800	25.200	25.500	26.000
Summe Erträge	31.478	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
Summe Aufwendungen	31.478	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
Abgleich Produkt 53701	0	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
648200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland Zweckb.Ring : 5371 Abfallwirtschaft - 53701	31.423	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727112 Vergütung für Unternehmer Zweckb.Ring : 5371 Abfallwirtschaft - 53701	2.621	2.700	2.900	2.900	3.000	3.000
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen Zweckb.Ring : 5371 Abfallwirtschaft - 53701	2.641	3.500	4.100	4.200	4.300	4.300
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.423	31.400	31.800	32.300	32.800	33.300
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.262	6.200	7.000	7.100	7.300	7.300
Abgleich Produkt 53701	26.161	25.200	24.800	25.200	25.500	26.000

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
413100 allgemeine Zuweisungen vom Land - Förderung von Infrastrukturmaßnahmen	61.243	0	61.500	61.500	61.500	61.500
414200 Zuweisung des Kreises im Rahmen des kreisinternen Finanzausgleiches	0	67.500				
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	612	300	0	0	0	0
416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	86.443	86.300	86.300	86.300	124.200	158.500
432100 Anerkennungsgebühren u. Entgelte für Sondernutzung	4.645	4.000	4.500	4.500	4.600	4.600
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Straßenausbaubeiträge	120.489	120.400	120.400	120.400	120.400	120.400
448200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland f. GIK u. Wirtschaftswege	1.950	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	106	0				
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken	3.818					
Aufwendungen						
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	410.568	310.000	390.000	395.900	401.800	407.900
522101 Laufende Unterhaltung der GIK	3.900	9.000	8.000	8.200	8.300	8.400
522103 Laufende Unterhaltung der Wirtschaftswege	178.821	150.000	149.000	151.300	153.600	155.900
522104 Laufende Unterhaltung Straßenbeleuchtung	96.014	95.000	110.000	111.700	113.400	115.100
524101 Strom für Straßenbeleuchtung	84.324	73.200	70.000	71.100	72.200	73.200
524104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	0	1.200	2.700	2.700	2.800	2.800
524105 Straßenant. Niederschlagswasserbeseitigungsgebühr	170.765	30.000	85.400	85.400	85.400	85.400
527105 Unterhaltung der Geräte, Straßenschilder usw.	15.596	18.000	21.000	21.400	21.700	22.000
531201 Zuführung Schwarzdeckenrücklage	29.501	32.000	33.000	33.500	34.000	34.500
544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (nicht für Grundstücke)	413	500	500	500	500	500
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	238.832	287.900	290.800	295.200	299.600	304.100
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	15.926	0				
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	466.282	440.200	468.100	472.200	513.800	574.300

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Summe Erträge	279.306	280.500	274.700	274.700	312.700	347.000
Summe Aufwendungen	1.710.942	1.447.000	1.628.500	1.649.100	1.707.100	1.784.100
Abgleich Produkt 54101	1.431.636-	1.166.500-	1.353.800-	1.374.400-	1.394.400-	1.437.100-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.750	0	0	0	0	0
082100 Betriebsausstattung	13.710	0	0	0	0	0
096219 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Ausbau Osterstraße (Konto ab 2024)	0	200.000	0	350.000	350.000	350.000
096222 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Dreiecksparkfläche Kaspar-Hoyer-Str.	0	95.000	0	0	0	0
096223 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Parkfläche am Friedhof Herzog-Philipp-Allee	0	50.000	300.000	0	0	0
096224 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Parkfläche am Bahnhof Kating	0	90.000	0	0	0	0
096225 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Radwegebau Olversum / Kating	0	50.000	100.000	800.000	500.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	800.000	500.000	0
096228 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Radwegebau Badallee	0	0	100.000	750.000	650.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	750.000	650.000	0
Summe Vermögenszugänge	15.460	485.000	500.000	1.900.000	1.500.000	350.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54101	15.460	485.000	500.000	1.900.000	1.500.000	350.000
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	1.550.000	1.150.000	0
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
232100 aufzul. Zuweisungen vom Land	0	0	150.000	930.000	690.000	0
232200 aufzul. Zuweisungen vom Kreis Nordfriesland	0	0	75.000	465.000	345.000	0
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	0	0	225.000	1.395.000	1.035.000	0
Summe Kreditittilgungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54101	0	0	225.000	1.395.000	1.035.000	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
681100 aufzulösende Zuweisungen vom Land	0	0	150.000	930.000	690.000	0
681200 Investitionszuschüsse und -zuweisungen vom Kreis Nordfriesland	0	0	75.000	465.000	345.000	0
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden*	3.860	0				
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
782110 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.750	0	0	0	0	0
783109 Ausz. aus dem Erwerb von Betriebsausstattung oberhalb v. 1.000 Euro, Leitkonto 082100	13.710	0	0	0	0	0
785207 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen; Ausbau Osterstraße, Leitkonto 096219	0	200.000	0	350.000	350.000	350.000
785222 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Dreiecksparkfläche Kaspar-Hoyer-Str.	0	95.000	0	0	0	0
785223 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Parkfläche am Friedhof Herzog-Philipp-Allee	0	50.000	300.000	0	0	0
785224 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Parkfläche am Bahnhof Kating	0	90.000	0	0	0	0
785225 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Radwegebau Olversum / Kating	0	50.000	100.000	800.000	500.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	800.000	500.000	0
785228 Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen; Radwegebau Badallee	0	0	100.000	750.000	650.000	0
Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	750.000	650.000	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	3.860	0	225.000	1.395.000	1.035.000	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	15.460	485.000	500.000	1.900.000	1.500.000	350.000
Abgleich Produkt 54101	11.600-	485.000-	275.000-	505.000-	465.000-	350.000-
Summe Verpflichtungsermächtigungen	-	-	-	1.550.000	1.150.000	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
613100 allgemeine Zuweisungen vom Land	61.243	0	61.500	61.500	61.500	61.500
614200 Zuweisung des Kreises im Rahmen des kreisinternen Finanzausgleiches	0	67.500				
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte*	4.445	4.000	4.500	4.500	4.600	4.600
648200 Erstattungen vom Kreis Nordfriesland	5.024	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	314	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen
 Produkt 54101 Straßen, Wege und Plätze

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	329.190	310.000	390.000	395.900	401.800	407.900
722101 Laufende Unterhaltung der GIK	10.414	9.000	8.000	8.200	8.300	8.400
722103 Laufende Unterhaltung der Wirtschaftswege	66.135	150.000	149.000	151.300	153.600	155.900
722104 Laufende Unterhaltung Straßenbeleuchtung	74.543	95.000	110.000	111.700	113.400	115.100
724101 Strom	64.866	73.200	70.000	71.100	72.200	73.200
724104 Steuern, sonstige Abgaben, Versicherungen	0	1.200	2.700	2.700	2.800	2.800
724105 Straßenant. Niederschlagswasserbeseitigungsgebühr	170.765	30.000	85.400	85.400	85.400	85.400
727105 Unterhaltung der Geräte, Straßenschilder usw.	15.774	18.000	21.000	21.400	21.700	22.000
731201 Zuführung Schwarzdeckenrücklage	49.536	32.000	33.000	33.500	34.000	34.500
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (nicht für Grundstücke)	413	500	500	500	500	500
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	215.717	287.900	290.800	295.200	299.600	304.100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	71.026	73.500	68.000	68.000	68.100	68.100
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	997.353	1.006.800	1.160.400	1.176.900	1.193.300	1.209.800
Abgleich Produkt 54101	926.327-	933.300-	1.092.400-	1.108.900-	1.125.200-	1.141.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 545 Straßenreinigung
 Produkt 54501 Straßenreinigung, Winterdienst

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
527111 Aufwand für Schnee-/Eisbeseitigung u. Straßenreinigung	7.223	9.000	9.000	9.200	9.300	9.500
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	33.097	51.400	41.800	42.500	43.100	43.800
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	40.320	60.400	50.800	51.700	52.400	53.300
Abgleich Produkt 54501	40.320-	60.400-	50.800-	51.700-	52.400-	53.300-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
727111 Aufwand für Schnee-/Eisbeseitigung u. Straßenreinigung	7.223	9.000	9.000	9.200	9.300	9.500
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	49.703	51.400	41.800	42.500	43.100	43.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.926	60.400	50.800	51.700	52.400	53.300
Abgleich Produkt 54501	56.926-	60.400-	50.800-	51.700-	52.400-	53.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
432100 Parkgebühren (bar) Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	63.158	65.800	63.100	64.100	65.000	66.000
432101 Parkgebühren (Kartenzahlung) Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	10.588	9.400	10.600	10.700	10.900	11.000
432102 Parkgebühren (Jahreszahler) Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	11.657	10.700	10.700	10.800	10.900	11.000
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	138	0				
456100 Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	25.353	25.000	25.300	25.700	26.000	26.400
Aufwendungen						
501200 Dienstaufwendungen u. dergl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.889	24.400	28.300	28.800	29.200	29.600
502200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer Deck.Ring : 4240 Sportstätten und Bäder - 42401	0	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400
503200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen, Arbeitnehmer	1.887	5.600	7.000	7.200	7.300	7.400
526200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
527105 Betriebsaufwendungen Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	8.943	11.100	11.100	11.300	11.500	11.600
541100 Personal-Nebenaufwendungen	0	0	400	800	800	800
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen, Gebühren Kartenzahlung Zweckb.Ring : 5460 Parkeinrichtungen - 54601	196	300	300	300	300	300
545200 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an das Amt Eiderstedt	0	20.400	0	0	0	0
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	4.224	4.300	5.200	5.000	4.200	4.200
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.978	30.300	30.500	30.900	31.400	31.900
Summe Erträge	110.894	110.900	109.700	111.300	112.800	114.400
Summe Aufwendungen	51.117	97.800	84.200	85.800	86.200	87.300
Abgleich Produkt 54601	59.777	13.100	25.500	25.500	26.600	27.100
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
202300 Stellplatzrücklage	860	4.500	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
 Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Passiva						
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	860	4.500	0	0	0	0
Summe Kreditteilungen für Investitionen	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54601	860	4.500	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
688104 Einzahlungen (Stellplatzrücklage)	860	4.500	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	860	4.500	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 54601	860	4.500	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Parkgebühren (bar) Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	63.158	65.800	63.100	64.100	65.000	66.000
632101 Parkgebühren (Kartenzahlung) Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	10.588	9.400	10.600	10.700	10.900	11.000
632102 Parkgebühren (Jahreszahler) Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	10.943	10.700	10.700	10.800	10.900	11.000
656100 Verwarnungs- und Bußgelder, Zwangsgelder Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	25.353	25.000	25.300	25.700	26.000	26.400
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
701200 Dienstbezüge u. dgl. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.889	24.400	28.300	28.800	29.200	29.600
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0	1.300	1.300	1.400	1.400	1.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.887	5.600	7.000	7.200	7.300	7.400
726200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	100	100	100	100	100
727105 Betriebsaufwendungen Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	9.490	11.100	11.100	11.300	11.500	11.600
741100 Personal-Nebenauszahlungen	0	0	400	800	800	800
743107 Sonstige Geschäftsauszahlungen, Gebühren Kartenzahlung Zweckb.Ring : 5461 Parkeinrichtungen - 54601	196	300	300	300	300	300
745200 Erstat. für Aufw. aus laudf. Verwaltungstätigkeit an das Amt Eiderstedt	0	20.400	0	0	0	0

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe 546 Parkeinrichtungen
Produkt 54601 Parkeinrichtungen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	110.042	110.900	109.700	111.300	112.800	114.400
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.462	63.200	48.500	49.900	50.600	51.200
Abgleich Produkt 54601	91.580	47.700	61.200	61.400	62.200	63.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produkt 55101 Park- und Gartenanlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
414800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke zur Förderung waldbaulicher Maßnahmen	7.500	0	0	0	0	0
446101 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.350	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
Aufwendungen						
522100 lfd. Unterhaltung der Anlagen und Einrichtungen	8.818	19.000	16.000	16.300	16.500	16.800
522102 Laufende Unterhaltung von Stadtwald und Grüngürtel	47.599	19.000	13.000	13.200	13.400	13.600
527105 Gebrauchsgegenstände einschl. Schloßgartenbeleuchtung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
527109 Betrieb Springbrunnen	1.227	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
543107 Sonstige Geschäftsaufwendungen	550	0				
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	533.765	606.500	693.100	703.500	714.100	724.800
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	986	1.600	2.200	2.800	3.400	4.000
Summe Erträge	23.850	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
Summe Aufwendungen	592.945	649.100	727.300	738.800	750.500	762.300
Abgleich Produkt 55101	569.095-	643.700-	721.600-	733.100-	744.700-	756.500-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
089100 Sammelkosten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Vermögenszugänge	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 55101	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783205 Ausz. aus Sammelkosten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Abgleich Produkt 55101	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produkt 55101 Park- und Gartenanlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke zur Förderung waldbaulicher Maßnahmen	7.500	0	0	0	0	0
646101 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.350	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
722100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens*	8.818	19.000	16.000	16.300	16.500	16.800
722102 Laufende Unterhaltung von Stadtwald und Grüngürtel	48.559	19.000	13.000	13.200	13.400	13.600
727105 Gebrauchsgegenstände einschl. Schloßgartenbeleuchtung	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
727109 Betrieb Springbrunnen	962	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
743107 Sonstige Geschäftsauszahlungen	550	0				
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	490.958	606.500	693.100	703.500	714.100	724.800
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.850	5.400	5.700	5.700	5.800	5.800
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	549.847	647.500	725.100	736.000	747.100	758.300
Abgleich Produkt 55101	525.997-	642.100-	719.400-	730.300-	741.300-	752.500-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 551 Öffentliches Grün/Landschaftsbau
 Produkt 55102 Kleingartenwesen, Schrebergärten

Konto 1	Ergebnis 2024 2	Ansatz 2025 3	Ansatz 2026 4	Planung 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
441100 Pachten Kleingärtner	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Aufwendungen						
524104 Steuern und Abgaben Kleingartengelände	0	100	100	100	100	100
Summe Erträge	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Aufwendungen	0	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 55102	1.046	900	900	900	900	900
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Pachten Kleingärtner	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724104 Steuern und Abgaben Kleingartengelände	0	100	100	100	100	100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.046	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	100	100	100	100	100
Abgleich Produkt 55102	1.046	900	900	900	900	900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 552 Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
 Produkt 55201 Wasserläufe, Wasserbau

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
522100 lfd. Unterhaltung von Wasserläufen und Gräben	1.981	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
527105 Betriebsaufwendungen Pegelstandssensoren	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	28.037	18.600	37.800	38.400	39.000	39.600
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	405					
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	3.228	2.800	8.100	12.900	12.900	12.900
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	33.651	29.400	53.900	59.300	60.000	60.600
Abgleich Produkt 55201	33.651-	29.400-	53.900-	59.300-	60.000-	60.600-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0	0	96.000	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	0	0	96.000	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 55201	0	0	96.000	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
782110 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0	0	96.000	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	96.000	0	0	0
Abgleich Produkt 55201	0	0	96.000-	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
722100 lfd. Unterhaltung von Wasserläufen und Gräben	657	3.000	3.000	3.000	3.100	3.100
727105 Betriebsauszahlungen Pegelstandssensoren	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	29.189	18.600	37.800	38.400	39.000	39.600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.846	26.600	45.800	46.400	47.100	47.700
Abgleich Produkt 55201	29.846-	26.600-	45.800-	46.400-	47.100-	47.700-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
 Produkt 55301 Bestattungswesen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
522100 lfd. Unterhaltung Ehrenmale in Tönning und Kating	53	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
529100 Aufwand für Volkstrauertag	616	800	800	800	800	800
531801 Zuschuss an den Kirchenkreis Nordfriesland für die Unterhaltung der Friedhöfe	5.785	49.100	76.100	77.200	78.400	79.500
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	425	1.200	500	500	500	600
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	6.879	53.100	79.400	80.500	81.800	83.000
Abgleich Produkt 55301	6.879-	53.100-	79.400-	80.500-	81.800-	83.000-
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
722100 lfd. Unterhaltung, Ehrenmale in Tönning und Kating	53	2.000	2.000	2.000	2.100	2.100
729100 Aufwand für Volkstrauertag	616	800	800	800	800	800
731801 Zuschuss an den Kirchenkreis Nordfriesland für die Unterhaltung der Friedhöfe	5.785	49.100	76.100	77.200	78.400	79.500
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	525	1.200	500	500	500	600
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.979	53.100	79.400	80.500	81.800	83.000
Abgleich Produkt 55301	6.979-	53.100-	79.400-	80.500-	81.800-	83.000-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57101 Sonstige Wirtschaftsförderung, LSE II

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Aufwendungen						
531500 Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft	5.874	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100
545200 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - Regionalbudget AktivRegion südl. Nordfriesland	3.040	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
545201 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - AktivRegion südl. NF Regionalmanagement	5.667	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
545202 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - Entwicklungsstrategie und Öffentlichkeitsarbeit Region	0	4.600	0	0	0	0
545207 Erstattung Stadtanteil Projektkompass Kommune an das Amt Viöl	0	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
545208 Erstattung an das Amt Nordsee-Treene - Betreuung Regionalbudget südl. Nordfriesland	0	0	1.100	1.100	1.100	1.100
545209 Erstattung an das Amt Nordsee-Treene - Management FLAG Regionalbudget	0	0	400	400	400	400
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	71	100	100	100	100	100
Summe Erträge	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	14.652	15.400	13.300	13.400	13.400	13.400
Abgleich Produkt 57101	14.652-	15.400-	13.300-	13.400-	13.400-	13.400-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
111100 Beteiligungen	900	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	900	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57101	900	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
784100 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	900	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	900	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57101	900-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
731500 Zuschuss an Wirtschaftsförderungsgesellschaft	5.874	6.000	6.000	6.100	6.100	6.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung
 Produkt 57101 Sonstige Wirtschaftsförderung, LSE II

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
745200 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - Regionalbudget AktivRegion südl. Nordfriesland	3.040	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
745201 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - AktivRegion südl. NF Regionalmanagement	7.099	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
745202 Kostenerstattung a.d. Amt Nordsee-Treene - Entwicklungsstrategie und Öffentlichkeitsarbeit Region	0	4.600	0	0	0	0
745207 Erstattung Stadtanteil Projektkompass Kommune an das Amt Viöl	0	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
745208 Erstattung an das Amt Nordsee-Treene - Betreuung Regionalbudget südl. Nordfriesland	0	0	1.100	1.100	1.100	1.100
745209 Erstattung an das Amt Nordsee-Treene - Management FLAG Regionalbudget	0	0	400	400	400	400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.013	15.300	13.200	13.300	13.300	13.300
Abgleich Produkt 57101	16.013-	15.300-	13.200-	13.300-	13.300-	13.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57301 Märkte

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
432100 Standgelder	6.143	6.700	6.500	6.500	6.600	6.700
Zweckb.Ring : 5730 Allgemeine Einrichtungen und						
448700 Stromkostenersatz	1.165	1.300	1.100	1.100	1.200	1.200
Zweckb.Ring : 5730 Allgemeine Einrichtungen und						
448704 Erstattungen von privaten Unternehmen	12	0				
Aufwendungen						
524101 Strom	1.260	0				
527105 Betriebsaufwendungen	453	1.600	1.100	1.100	1.200	1.200
Zweckb.Ring : 5730 Allgemeine Einrichtungen und						
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	538	1.900	700	700	800	800
Zweckb.Ring : 5730 Allgemeine Einrichtungen und						
581100 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.803	3.600	5.100	5.200	5.200	5.300
Summe Erträge	7.320	8.000	7.600	7.600	7.800	7.900
Summe Aufwendungen	7.054	7.100	6.900	7.000	7.200	7.300
Abgleich Produkt 57301	266	900	700	600	600	600
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
632100 Standgelder	6.143	6.700	6.500	6.500	6.600	6.700
Zweckb.Ring : 5731 Allgemeine Einrichtungen und						
648700 Stromkostenersatz	1.160	1.300	1.100	1.100	1.200	1.200
Zweckb.Ring : 5731 Allgemeine Einrichtungen und						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
724101 Strom	596	0				
727105 Betriebsaufwendungen	453	1.600	1.100	1.100	1.200	1.200
Zweckb.Ring : 5731 Allgemeine Einrichtungen und						
745500 Erstat. für Ausz. aus laufd. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	611	1.900	700	700	800	800
Zweckb.Ring : 5731 Allgemeine Einrichtungen und						
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.303	8.000	7.600	7.600	7.800	7.900
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.660	3.500	1.800	1.800	2.000	2.000
Abgleich Produkt 57301	5.643	4.500	5.800	5.800	5.800	5.900

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Dorfzentrum Kating

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
441100 Pachten	0	600	600	600	600	600
Aufwendungen						
521100 Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	7.509	15.500	8.500	7.000	7.200	7.300
527105 Betriebsaufwendungen	13.089	7.900	7.900	8.000	8.100	8.200
545500 Erstat. für Aufw. aus laufd. Verwaltungstätigkeit des Baubetriebshofes	17.395	4.800	23.300	23.700	24.000	24.400
571100 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	1.445	1.000	1.500	1.500	1.500	1.000
Summe Erträge	0	600	600	600	600	600
Summe Aufwendungen	39.438	29.200	41.200	40.200	40.800	40.900
Abgleich Produkt 57302	39.438-	28.600-	40.600-	39.600-	40.200-	40.300-
Aktiva						
Vermögenszugänge						
089100 Sammelposten (über 250 Euro bis 1.000 Euro) - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.475	0	0	0	0	0
Summe Vermögenszugänge	2.475	0	0	0	0	0
Summe Vermögensabgänge	0	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57302	2.475	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
783205 Ausz. aus Sammelposten Betriebs- u. Geschäftsausst. (über 250 Euro bis 1.000 Euro), Leitkonto 089100	2.475	0	0	0	0	0
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.475	0	0	0	0	0
Abgleich Produkt 57302	2.475-	0	0	0	0	0
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
641100 Pachteinahmen	0	600	600	600	600	600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.755	15.500	8.500	7.000	7.200	7.300
727105 Betriebsaufwendungen	13.065	7.900	7.900	8.000	8.100	8.200

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 57302 Dorfzentrum Kating

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
745500 Erstat. für Ausz. aus laud. Verwaltungstätigkeit an verb. Unternehmen	10.934	4.800	23.300	23.700	24.000	24.400
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0	600	600	600	600	600
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	32.754	28.200	39.700	38.700	39.300	39.900
Abgleich Produkt 57302	32.754-	27.600-	39.100-	38.100-	38.700-	39.300-

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
401100 Grundsteuer A	59.375	60.200	57.100	57.100	57.100	57.100
401200 Grundsteuer B	704.337	710.100	729.200	736.400	743.800	751.200
401300 Gewerbesteuer	2.930.743	2.678.400	2.902.000	2.945.500	2.989.700	3.034.500
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.109.938	2.225.800	2.255.100	2.367.900	2.462.600	2.561.100
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	322.964	338.300	342.400	349.300	356.300	363.400
403100 Vergnügungssteuer/Spielgeräteststeuer	6.343	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
403200 Hundesteuer	51.749	51.500	51.700	51.700	51.700	51.700
403400 Zweitwohnungssteuer	203.274	194.000	270.700	274.700	278.800	283.000
405100 bedarfsunabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	206.844	207.700	237.200	241.900	249.200	254.200
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.755.588	1.521.000	2.117.400	2.180.900	2.268.100	2.336.200
411200 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	0	0	2.158.200	2.223.000	2.311.900	2.381.200
Erläuterung : neue Kontierung (bisher bei 61101.413100)						
412101 Fehlbetragszuweisungen vom Land abgelaufene Jahre	484.728	0	0	0	0	0
413100 allgemeine Zuweisungen vom Land (bis 2025 auch Schlüsselzuw. f. übergemeindl. Aufgaben)	1.956.996	2.003.400	0	0	0	0
458100 Erträge aus Zuschreibungen	8.648	0				
458270 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	95.829	95.800	0	27.100	27.100	0
Aufwendungen						
534100 Gewerbesteuerumlage	325.125	246.700	267.300	271.300	275.400	279.500
537200 Kreisumlage	2.175.000	2.352.200	2.316.200	2.351.000	2.386.300	2.422.000
547300 Wertveränderungen bei Umlaufvermögen	20.029	0				
549500 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	0	0	54.200	0	0	0
Summe Erträge	10.897.356	10.094.800	11.129.600	11.464.100	11.804.900	12.082.200
Summe Aufwendungen	2.520.154	2.598.900	2.637.700	2.622.300	2.661.700	2.701.500
Abgleich Produkt 61101	8.377.202	7.495.900	8.491.900	8.841.800	9.143.200	9.380.700
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
601100 Grundsteuer A	59.487	60.200	57.100	57.100	57.100	57.100

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
601200 Grundsteuer B	703.254	710.100	729.200	736.400	743.800	751.200
601300 Gewerbesteuer	2.904.175	2.678.400	2.902.000	2.945.500	2.989.700	3.034.500
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.071.703	2.225.800	2.255.100	2.367.900	2.462.600	2.561.100
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	322.964	338.300	342.400	349.300	356.300	363.400
603100 Vergnügungssteuer/Spielgerätesteuern	7.389	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
603200 Hundesteuer	51.727	51.500	51.700	51.700	51.700	51.700
603400 Zweitwohnungssteuer	198.811	194.000	270.700	274.700	278.800	283.000
605100 bedarfsunabhängige Zuweisung nach § 32 FAG	206.844	207.700	237.200	241.900	249.200	254.200
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.755.588	1.521.000	2.117.400	2.180.900	2.268.100	2.336.200
611200 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	0	0	2.158.200	2.223.000	2.311.900	2.381.200
612101 Fehlbetragszuweisungen vom Land abgelaufene Wirtschaftsjahre	484.728	0	0	0	0	0
613100 Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben, allgemeine Zuweisungen vom Land	1.956.996	2.003.400	0	0	0	0
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
734100 Gewerbesteuerumlage	325.125	246.700	267.300	271.300	275.400	279.500
737200 Kreisumlage	2.175.000	2.352.200	2.316.200	2.351.000	2.386.300	2.422.000
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.723.666	9.999.000	11.129.600	11.437.000	11.777.800	12.082.200
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.500.125	2.598.900	2.583.500	2.622.300	2.661.700	2.701.500
Abgleich Produkt 61101	8.223.541	7.400.100	8.546.100	8.814.700	9.116.100	9.380.700

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Erträge und Aufwendungen						
Erträge						
461700 Zinsen	1	0	0	0	0	0
465100 Dividenden Volks-/Raiffeisenbank	8	0				
Aufwendungen						
551710 Zinsen an Kreditinstitute bis 1 Jahr	95.935	50.000	250.000	250.000	250.000	250.000
551730 Zinsen an Kreditinstitute mehr als 5 Jahre	520.416	611.500	686.900	925.700	1.119.200	1.269.100
Summe Erträge	9	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	616.351	661.500	936.900	1.175.700	1.369.200	1.519.100
Abgleich Produkt 61201	616.342-	661.500-	936.900-	1.175.700-	1.369.200-	1.519.100-
Passiva						
Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.						
321731 Verb. aus Kreditaufn. für Invest. von Kreditinstituten (mehr als 5 Jahre Hauptkonto)	2.571.200	7.558.800	4.186.000	6.932.100	7.177.300	2.854.800
Kredittilgungen für Investitionen u.ä.						
321735 Verb. aus Kreditaufn. für Invest. von Kreditinstituten (mehr als 5 Jahre Tilgung)	1.481.907	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
Summe Sonderposten; Kreditaufnahmen für Inv. u.ä.	2.571.200	7.558.800	4.186.000	6.932.100	7.177.300	2.854.800
Summe Kredittilgungen für Investitionen	1.481.907	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
Abgleich Produkt 61201	1.089.293	5.853.700	2.324.100	4.688.300	4.550.200	9.800
Ein-/Auszahlungen Inv. und Finanztätigkeit						
Einzahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
692731 Verb. aus Kreditaufn. für Invest. von Kreditinstituten (mehr als 5 Jahre)	2.571.200	7.558.800	4.186.000	6.932.100	7.177.300	2.854.800
Auszahlungen für Inv. und Finanztätigkeit						
792735 Tilgung von Krediten für Invest. Von Kreditinstituten (mehr als 5 Jahre)	1.552.368	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
Summe Einzahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	2.571.200	7.558.800	4.186.000	6.932.100	7.177.300	2.854.800
Summe Auszahlungen aus Inv. und Finanztätigkeit	1.552.368	1.705.100	1.861.900	2.243.800	2.627.100	2.845.000
Abgleich Produkt 61201	1.018.832	5.853.700	2.324.100	4.688.300	4.550.200	9.800
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
661700 Zinsen von Kreditinstituten	1	0	0	0	0	0
665100 Dividenden Volks-/Raiffeisenbank	8	0				
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						

Produktkontenübersicht nach Produkten - 2026

Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 61201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Konto	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7
Ein-/Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit						
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
751710 Zinsen an Kreditinstitute bis 1 Jahr	95.935	50.000	250.000	250.000	250.000	250.000
751730 Zinsen an Kreditinstitute mehr als 5 Jahre	539.630	611.500	686.900	925.700	1.119.200	1.269.100
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	635.565	661.500	936.900	1.175.700	1.369.200	1.519.100
Abgleich Produkt 61201	635.556-	661.500-	936.900-	1.175.700-	1.369.200-	1.519.100-

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen 2026 - voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen						
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Folgejahre
1	2	3	4	5	6	7	8
2026	1.755.000	2.020.000	0	0	0	0	0
2025	6.000.000	2.000.000	1.000.000	0	0	0	0
Summe	7.755.000	4.020.000	1.000.000	0	0	0	0
Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	6.932.100	7.177.300	2.854.800				

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

00.00.00 Bürgermeisterin

0011101 Gemeindeorgane

1073444526	Bürgermeister/in	1,000	A15	1,000	A15	1,000	A15	
Summe	0011101 1	1,000		1,000		1,000		

00.10.00 Stabstelle

11103 Stadtentwicklungsabteilung

1073444531	Stabstelle	1,000	A12	1,000	A12	1,000	A12	kw undatiert
1073446359		1,000	12	0,000				
Summe	11103 2	2,000		1,000		1,000		

10.00.00 Fachdienst Zentrale Verwaltung

11103 Stadtentwicklungsabteilung

1073444538	Fachdienstleitung Zentrale Verwaltung	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
1073444565	IT	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
1073444566	IT	0,500	10	0,500	10	0,500	10	
1073444570	SB Digitalisierung	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
1073444605	Assistenz Bürgermeister/in	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073444607	Standesamt und Arbeitssicherheit	1,000	09a	0,769	09a	1,000	09a	0,5 Standesamt und 0,5 Arbeitssicherheit
1073444611	Standesamt und allg. Verwaltung	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	Standesamt und SB Verwaltung
1073444615	FD ZV, SB Schule, Kultur, Soziales	1,000	09a	0,897	09a	1,000	09a	
1073444628	Praktikant/in	1,000	02	0,000				
1073444630	Reinigungskraft	0,390	02	0,257	02	0,390	02	
1073444631	Reinigungskraft	0,390	02	0,256	02	0,390	02	
1073444634	Reinigungskraft	0,500	02	0,000		0,500	02	Springer
1073446359	Organisation/ Koordination					1,000	11	Sperrvermerk
1073446368	Allgemeine Sachbearbeitung	0,500	08	0,500	07	0,500	08	
1073450561	Archivar*in					0,410	11	Sperrvermerk
Summe	11103 15	10,280		8,179		10,690		

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

20.00.00 Fachdienst Bauen**11103 Stadtentwicklungsabteilung**

1073444529	Fachdienstleitung Bauen	1,000	A13 LG 2.2	1,000	A13 LG 2.1	1,000	A13 LG 2.2	Besetzung auch mit Beschäftigtem mit EG 12 möglich je nach Eignung
1073444546	Teamleitung Bauen	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
1073444550	Tiefbau	1,000	11	1,000	11	1,000	11	
1073444554	SB Bauverwaltung	1,000	10	1,000	09a	1,000	10	
1073444560	SB Liegenschaften	1,000	10	1,000	09a	1,000	10	
1073444584	Hochbau	1,000	09c	1,000	09b	1,000	09c	
1073444596	Hochbau	1,000	09c	1,000	09c			
1073444601	Tiefbau	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
1073444624	SB Bauverwaltung	1,000	08	1,000	08	1,000	08	
1073450565	Tiefbau					0,500	09c	
Summe	11103	10	9,000	9,000		8,500		

30.00.00 Sozialzentrum**0031191 Sozialzentrum - SGB II, Option**

1073444536	Leitung Sozialzentrum	0,960	12	0,960	12	0,960	12	
1073444539	Fallmanager/in	1,000	10	1,000	10	1,000	10	
1073444541	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444542	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444543	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444544	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444545	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444549	Fallmanager/in	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073444555	Leistungsberechner/in	1,000	09b	0,821	09b	1,000	09b	
1073444561	Leistungsberechner/in	0,846	09b	0,846	09b	0,846	09b	
1073444563	Leistungsberechner/in	0,360	09b	0,360	09b	0,360	09b	
1073444568	Leistungsberechner/in	1,000	09a	2,000	09a	1,000	09a	
1073444572	Leistungsberechner/in	1,000	09a	0,731	09a	1,000	09a	
1073444573	Leistungsberechner/in	1,000	09a	0,692	09a	1,000	09a	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AA Stadt Tönning

Datum: 01.01.2026

Seite: 3

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

1073444574	Leistungsberechner/in	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073444575	Leistungsberechner/in	1,000	09a	0,359	09a	1,000	09a	
1073444576	Leistungsberechner/in	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073444577	SB Asybewerberleistungen	0,360	09a	0,295	09a	0,360	09a	
1073444621	Anmeldung Sozialzentrum	0,700	06	0,700	06	0,700	06	
Summe	0031191	19	17,226	16,764		17,226		

0031195 Sozialzentrum - Wohngeld

1073444536	Leitung Sozialzentrum	0,040	12	0,040	12	0,040	12	
1073444563	Leistungsberechner/in	0,640	09b	0,640	09b	0,640	09b	
1073444577	SB Asybewerberleistungen	0,460	09a	0,377	09a	0,460	09a	
1073444581	SB Wohngeld	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
1073444582	SB Wohngeld	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	
Summe	0031195	5	3,140	3,057		3,140		

40.00.00 Kindertageseinrichtung

0036501 Städtischer Kindergarten

1073444651	Leitung KiTa	1,000	S16	1,000	S16	1,000	S16	
1073444653	Hauswirtschaftler/in	0,900	02	0,897	02	0,900	02	
1073444655	Reinigungskraft	0,490	02	0,390	02	0,490	02	Reinigung Außengruppe
1073444658	Reinigungskraft	0,900	02	0,000	02	0,900	02	
1073444660	Hauswirtschaftler/in	1,000	02	0,641	02	1,000	02	
1073444667	Erzieher/in, Heilpädagoge	1,000	S15	1,000	S15	1,000	S15	stellv. KiTa Leitung
1073444672	Erzieher/in	1,000	S08a	0,769	S08a	1,000	S08a	
1073444673	Erzieher/in	1,000	S08a	1,000	S08a	1,000	S08a	
1073444674	Erzieher/in	0,900	S08a	0,897	S08a	0,900	S08a	
1073444675	Erzieher/in	1,000	S08a	1,000	S08a	1,000	S08a	
1073444676	Erzieher/in	0,770	S08a	0,769	S08a	0,770	S08a	
1073444677	Erzieher/in	1,000	S08a	0,897	S08a	1,000	S08a	
1073444678	Erzieher/in	1,000	S08a	1,000	S08a	1,000	S08a	
1073444679	Erzieher/in	1,000	S08a	0,949	S08a	1,000	S08a	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AA Stadt Tönning

Datum: 01.01.2026

Seite: 4

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
1073444680	Erzieher/in	0,821	S08a	0,500	S08a	0,500	S08a	
1073444681	Erzieher/in	1,000	S08a	1,000	S08a	1,000	S08a	
1073444682	Erzieher/in	0,641	S08a	0,000		1,000	S08a	
1073444683	Erzieher/in	1,000	S08a	1,000	S08a	1,000	S08a	
1073444720	Kinderpfleger/in	1,000	S04	1,000	S04	1,000	S04	
1073444722	Erzieher/in	1,000	S04	0,949	S08a	0,949	S04	
1073444723	Erzieher/in	1,000	S04	0,897	S08a	1,000	S04	
1073444726	Kinderpfleger/in	0,590	S04	0,590	S04	0,590	S04	
1073444727	Kinderpfleger/in	0,513	S04	0,513	S04	0,513	S04	
1073444728	Kinderpfleger/in	0,520	S04	0,519	S04	0,520	S04	
1073444729	Kinderpfleger/in	1,000	S04	0,897	S04	1,000	S04	
1073444731	Kinderpfleger/in	1,000	S04	0,718	S04	1,000	S04	
1073444744	Kinderpfleger/in	1,000	S04	1,000	S08a	1,000	S04	
1073444747	Kinderpfleger/in	1,000	S04	0,000	S04	1,000	S04	
1073444748	1 zu 1 Kinderbetreuung	0,359	S02	0,359	S02			
1073444749	1 zu 1 Kinderbetreuung	0,718	S02	0,513	S02	0,718	S02	
1073444754	Kinderpfleger/in	0,500	S02	0,500	S02	0,500	S02	
1073446370	Ausbildung Quereinstieg	1,000	AZU	0,897	S02	1,000	AZU	Ausbildung Quereinstieg
1073446374	Ausbildung Quereinstieg	1,000	AZU	0,000				
1073446377	Helfende Hand	1,000	S02	0,000		1,000	S02	
1073446391	Ausbildung PiA	1,000	AZU	0,000		1,000	AZU	Ausbildung PIA
1073446818	1 zu 1 Kinderbetreuung	1,000	S02	0,359	S02	1,000	S02	refinanziert
1073446819	1 zu 1 Kinderbetreuung	1,000	S02	0,000		0,769	S02	
Summe	0036501	37	32,622	23,420		31,019		

50.10.00 Gemeinschaftsschule ETS

21821 Gemeinschaftsschule

1073444767	IT	0,200	10	0,200	10	0,200	10	TZ 7,80 h
1073444770	Sekretär/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	TZ 29,67 h TZ 8,82 h
1073444776	Sekretär/in	0,565	06	0,565	06	0,565	06	TZ 22,04 h
Summe	21821	3	1,765	1,765		1,765		

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

50.10.10 Gebäudemanagement

21821 Gemeinschaftsschule

1073444777	Hausmeister/in	0,600	05	0,600	05	0,600	05	TZ 23,40 h
1073444778	Hausmeister/in	0,600	05	0,600	05	0,600	05	TZ 23,40 h
1073444781	Reinigungskraft	0,410	02	0,410	02	0,410	02	TZ 15,99
1073444785	Reinigungskraft	0,352	02	0,352	02	0,352	02	TZ 13,72 h
1073444787	Reinigungskraft	0,289	02	0,289	02	0,289	02	TZ 11,27 h
1073444788	Reinigungskraft	0,295	02	0,295	02	0,295	02	TZ 11,52 h
1073444790	Reinigungskraft	0,620	02	0,620	02	0,622	02	TZ 24,26 h
1073444794	Reinigungskraft	0,300	02	0,295	02	0,300	02	TZ 11,52 h
1073444797	Reinigungskraft	0,290	02	0,289	02	0,290	02	TZ 11,27 h
1073444800	Reinigungskraft	0,300	02	0,295	02	0,300	02	TZ 11,52 h
Summe	21821	10	4,056	4,045		4,058		

50.10.20 Schulsozialarbeit

21821 Gemeinschaftsschule

1073444802	Schulsozialarbeit	0,880	S12	0,880	S12	0,880	S12	TZ 34,38 h
1073444804	Schulsozialarbeit	1,000	S12	0,678	S12	1,000	S12	TZ 26,45 h
Summe	21821	2	1,880	1,558		1,880		

50.20.00 Gemeinschaftsschule ETS FS

21822 Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt

1073444806	IT	0,200	10	0,200	10	0,200	10	TZ 7,80 h
1073444808	Sekretär/in	0,687	06	0,687	06	0,687	06	TZ 26,8 h
Summe	21822	2	0,887	0,887		0,887		

50.20.10 Gebäudemanagement

21822 Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt

1073444807	Hausmeister/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	
1073444809	Hausmeister/in	0,640	04	0,640	04	0,640	04	
1073444810	Reinigungskraft	0,300	02	0,291	02	0,300	02	TZ 7,11 h TZ 4,23 h

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AA Stadt Tönning

Datum: 01.01.2026

Seite: 6

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

1073444811	Reinigungskraft	0,460	02	0,460	02	0,465	02	TZ 18,13 h
1073444812	Reinigungskraft	0,300	02	0,300	02	0,300	02	TZ 11,70 h
1073444813	Reinigungskraft	0,300	02	0,295	02	0,300	02	TZ 11,52 h
1073444814	Reinigungskraft	0,300	02	0,295	02	0,300	02	TZ 11,52 h
1073444815	Reinigungskraft	0,490	02	0,490	02	0,493	02	TZ 19,23 h
Summe	21822	8	3,790	3,771		3,798		

50.20.20 Schulsozialarbeit

21822 Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt

1073444816	Schulsozialarbeit	1,000	S12	1,000	S11b	1,000	S12	
Summe	21822	1	1,000	1,000		1,000		

50.30.00 Grundschule

21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil

1073444654	IT	0,100	10	0,100	10	0,100	10	TZ 3,90 h
1073444668	Sekretär/in	0,859	06	0,859	06	0,859	06	TZ 33,50 h
Summe	21101	2	0,959	0,959		0,959		

50.30.10 Gebäudemanagement

21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil

1073444686	Hausmeister/in	1,000	05	1,000	05	1,000	05	
1073444693	Küchenhilfe	0,290	02	0,289	02	0,290	02	TZ 11,27 h
1073444697	Reinigungskraft	0,290	02	0,289	02	0,290	02	TZ 11,27 h
1073444698	Reinigungskraft	0,290	02	0,290	02	0,290	02	TZ 11,52 h
1073444699	Reinigungskraft	0,290	02	0,289	02	0,290	02	TZ 11,27 h
1073444700	Reinigungskraft	0,290	02	0,289	02	0,290	02	TZ 11,27 h
1073444701	Reinigungskraft	0,690	02	0,290	02	0,690	02	TZ 26,75 h
Summe	21101	7	3,140	2,736		3,140		

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

50.30.20 Schulsozialarbeit

21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil

1073444710	Schulsozialarbeit	0,674	S12	0,674	S11b	0,686	S12	TZ 26,75 h
1073446394		0,500	S12	0,500	S11b	0,500	S12	
Summe	21101	2	1,174	1,174		1,186		

50.40.00 OGS

21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil

1073444738	Nachmittagsbetreuung	1,000	S04	0,415	S02			
1073444752	Nachmittagsbetreuung	0,639	S02	0,639	S02			
1073446882	Nachmittagsbetreuung	0,152	S04	0,152	S04			
1073446884	Nachmittagsbetreuung	0,080	S02	0,080	S02			
1073446889	Nachmittagsbetreuung	0,040	S02	0,040	S02			
1073446890	Nachmittagsbetreuung	0,060	S02	0,060	S02			
Summe	21101	6	1,971	1,386		0,000		

21102 OGS Grundschule

1073444715	Leitung OGS					1,000	S08b	
1073444732	Nachmittagsbetreuung					0,641	S04	
1073444734	Nachmittagsbetreuung					0,410	S04	
1073444735	Nachmittagsbetreuung					0,769	S04	
1073444738	Nachmittagsbetreuung					0,500	S04	
1073444739	Frühbetreuung					0,762	S02	
1073444741	Nachmittagsbetreuung					0,641	S02	
1073444743	Nachmittagsbetreuung					0,410	S02	
1073444746	Nachmittagsbetreuung					0,410	S02	
1073446392	Nachmittagsbetreuung					0,500	S04	
1073446393	Nachmittagsbetreuung					0,666	S02	
1073450569	Nachmittagsbetreuung					0,489	S04	
1073452989	Nachmittagsbetreuung					0,500	S04	
Summe	21102	13	0,000	0,000		7,698		

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

21824 OGS Gemeinschaftsschule

1073444740	Nachmittagsbetreuung					0,179	S02	
1073444750	Nachmittagsbetreuung					0,179	S02	
1073446892	Nachmittagsbetreuung					0,179	S02	
Summe	21824	3	0,000	0,000		0,537		

1073444715	Leitung OGS	1,000	S08b	1,000	S08b			
1073444732	Nachmittagsbetreuung	0,641	S04	0,614	S04			
1073444734	Nachmittagsbetreuung	0,253	S04	0,253	S04			
1073444735	Nachmittagsbetreuung	1,000	S04	0,614	S02			
1073444739	Frühbetreuung	0,123	S02	0,123	S02			
1073444740	Nachmittagsbetreuung	0,160	S02	0,153	S02			
1073444741	Nachmittagsbetreuung	0,540	S02	0,516	S02			
1073444743	Nachmittagsbetreuung	0,270	S02	0,270	S02			
1073444746	Nachmittagsbetreuung	0,300	S02	0,294	S02			
1073444750	Nachmittagsbetreuung	0,080	S02	0,080	S02			
1073446392	Nachmittagsbetreuung	1,000	S04	1,000	S04			
1073446393	Nachmittagsbetreuung	0,750	S02	0,452	S02			
1073446892	Nachmittagsbetreuung	0,147	S02	0,147	S02			
Summe	13	6,264		5,516		0,000		

50.50.10 Mensa ETS

21821 Gemeinschaftsschule

1073444525	Küchenhilfe	1,000	02	0,410	02	1,000	02	
1073444820	Hauswirtschaftler/in	0,900	09a	0,897	09a	0,900	09a	TZ 35,10 h
1073444821	Hauswirtschaftler/in	0,385	02	0,385	02	0,385	02	TZ 15,00
1073444823	Küchenhilfe	0,385	02	0,256	01	0,385	02	TZ 15,00 h
Summe	21821	4	2,670	1,948		2,670		

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AA Stadt Tönning

Datum: 01.01.2026

Seite: 9

Stellen-nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

50.50.20 Mensa ETS FS

1073444530	Hauswirtschaftler/in	0,769	09a	0,678	09a	0,769	09a	
Summe	1	0,769		0,678		0,769		

50.60.00 Schülerbeförderung

24101 Schülerbeförderung

1073444818	Busfahrer/in	0,400	05	0,400	05	0,400	05	TZ 15,60 h
1073444819	Busfahrer/in	0,400	05	0,400	05	0,400	05	TZ 15,60 h
Summe	24101	2	0,800	0,800		0,800		

60.00.00 Jugendzentrum

0036601 Jugendzentrum

1073444762	Leitung Jugendzentrum	1,000	S11b	2,000	S11b	1,000	S11b	
1073444765	Reinigungskraft	0,390	02	0,385	02	0,390	02	
1073446352	Erzieher/in, Heilpädagoge	1,000	S08a	0,000				
Summe	0036601	3	2,390	2,385		1,390		

70.00.00 Parkeinrichtungen

1073444791	Überwachung ruhender Verkehr	0,135	04	0,135	04	0,135	04	
1073444792	Überwachung ruhender Verkehr	0,500	04	0,000		0,500	04	
Summe	2	0,635		0,135		0,635		

80.00.00 Feuerwehr

1073444648	Gerätewart	1,000	07	1,000	07	1,000	07	
1073444761	Reinigungskraft	0,205	02	0,000	02	0,205	02	TZ 8,00 h
Summe	2	1,205		1,000		1,205		

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

90.00.00 Sportzentrum Rieper Weg

0042401 Sportplatz/Sporthalle Rieper Weg

1073444786	Hausmeister/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	

Summe	0042401	1	1,000	1,000	1,000	1,000	

Summe	176	111,623	95,163	107,952

II. nachrichtlich geführte Stellen

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

10.00.00 Fachdienst Zentrale Verwaltung

11103 Stadtentwicklungsabteilung

1073446821		1,000	AZU	0,000		1,000	AZU	

Summe	11103	1	1,000	0,000		1,000		

Summe		1	1,000	0,000		1,000		

Mandant	102AA	Stadt Tönning	Teil B: Veränderungsliste zum Stellenplan 2026	Zeitraum	01.01.2026			
Abrechnungskreis				Seite	- 1 -			
				Stand	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA		
				gedruckt	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA Rel.25.10/1.27 /X1.6 / P1.160		

Stellennummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./ Entg.Gr.	nach Bes./ Entg.Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung							
Kernverwaltung							
00.10.00: Stabstelle							
11103: Stadtentwicklungsabteilung							
1073446359	11103 Stadtentwicklungsabteilung		0,000	12			1,000
Zusammenfassung						0,000	1,000
Stellenabgang in Stabstelle: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)							
10.00.00: Fachdienst Zentrale Verwaltung							
1073444628	11103 Stadtentwicklungsabteilung	Praktikant/in	0,000	02			1,000
1073446359	11103 Stadtentwicklungsabteilung	Organisation/ Koordination	1,000		11	1,000	
1073450561	11103 Stadtentwicklungsabteilung	Archivar*in	0,410		11	0,410	
Zusammenfassung						1,410	1,000
Stellenzugang in Fachdienst Zentrale Verwaltung: Stellenzugang: 0,410 (1,410 Zugänge - 1,000 Abgänge = 0,410 Stellen)							
20.00.00: Fachdienst Bauen							
1073444596	11103 Stadtentwicklungsabteilung	Hochbau	0,000	09c			1,000
1073450565	11103 Stadtentwicklungsabteilung	Tiefbau	0,500		09c	0,500	
Zusammenfassung						0,500	1,000
Stellenabgang in Fachdienst Bauen: Stellenabgang: 0,500 (0,500 Zugänge - 1,000 Abgänge = 0,500 Stellen)							
40.00.00: Kindertageseinrichtung							
0036501: Städtischer Kindergarten							
1073444680	0036501 Städtischer Kindergarten	Erzieher/in	0,500	S08a	S08a		0,321
1073444682	0036501 Städtischer Kindergarten	Erzieher/in	1,000	S08a	S08a	0,359	
1073444722	0036501 Städtischer Kindergarten	Erzieher/in	0,949	S04	S04		0,051
1073444748	0036501 Städtischer Kindergarten	1 zu 1 Kinderbetreuung	0,000	S02			0,359
1073446374	0036501 Städtischer Kindergarten	Ausbildung Quereinstieg	0,000	AZU			1,000
1073446819	0036501 Städtischer Kindergarten	1 zu 1 Kinderbetreuung	0,769	S02	S02		0,231
Zusammenfassung						0,359	1,962
Stellenabgang in Kindertageseinrichtung: Stellenabgang: 1,603 (0,359 Zugänge - 1,962 Abgänge = 1,603 Stellen)							

Mandant	102AA	Stadt Tönning	Teil B: Veränderungsliste zum Stellenplan 2026	Zeitraum	01.01.2026		
Abrechnungskreis				Seite	- 2 -		
				Stand	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA	
				gedruckt	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA Rel.25.10/1.27 /X1.6 / P1.160	

Stellennummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./ Entg.Gr.	nach Bes./ Entg.Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
50.10.10: Gebäudemanagement							
21821: Gemeinschaftsschule							
1073444790	21821 Gemeinschaftsschule	Reinigungskraft	0,622	02	02	0,002	
Zusammenfassung						0,002	0,000
Stellenzugang in Gebäudemanagement: Stellenzugang: 0,002 (0,002 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,002 Stellen)							
50.20.10: Gebäudemanagement							
21822: Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt							
1073444811	21822 Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt	Reinigungskraft	0,465	02	02	0,005	
1073444815	21822 Gemeinschaftsschule-Außenstelle Friedrichstadt	Reinigungskraft	0,493	02	02	0,003	
Zusammenfassung						0,008	0,000
Stellenzugang in Gebäudemanagement: Stellenzugang: 0,008 (0,008 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,008 Stellen)							
50.30.20: Schulsozialarbeit							
21101: Grundschule mit Förderzentrumsteil							
1073444710	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Schulsozialarbeit	0,686	S12	S12	0,012	
Zusammenfassung						0,012	0,000
Stellenzugang in Schulsozialarbeit: Stellenzugang: 0,012 (0,012 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,012 Stellen)							
50.40.00: OGS							
1073444738	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			1,000
1073444752	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,639
1073446882	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			0,152
1073446884	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,080
1073446889	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,040
1073446890	21101 Grundschule mit Förderzentrumsteil	Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,060

Mandant	102AA	Stadt Tönning	Teil B: Veränderungsliste zum Stellenplan 2026	Zeitraum	01.01.2026			
Abrechnungskreis				Seite	- 3 -			
				Stand	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA		
				gedruckt	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA Rel.25.10/1.27 /X1.6 / P1.160		

Stellennummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./ Entg.Gr.	nach Bes./ Entg.Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
21102: OGS Grundschule							
1073444715	21102 OGS Grundschule	Leitung OGS	1,000		S08b	1,000	
1073444732	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,641		S04	0,641	
1073444734	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,410		S04	0,410	
1073444735	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,769		S04	0,769	
1073444738	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,500		S04	0,500	
1073444739	21102 OGS Grundschule	Frühbetreuung	0,762		S02	0,762	
1073444741	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,641		S02	0,641	
1073444743	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,410		S02	0,410	
1073444746	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,410		S02	0,410	
1073446392	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,500		S04	0,500	
1073446393	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,666		S02	0,666	
1073450569	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,489		S04	0,489	
1073452989	21102 OGS Grundschule	Nachmittagsbetreuung	0,500		S04	0,500	
21824: OGS Gemeinschaftsschule							
1073444740	21824 OGS Gemeinschaftsschule	Nachmittagsbetreuung	0,179		S02	0,179	
1073444750	21824 OGS Gemeinschaftsschule	Nachmittagsbetreuung	0,179		S02	0,179	
1073446892	21824 OGS Gemeinschaftsschule	Nachmittagsbetreuung	0,179		S02	0,179	
:							
1073444715		Leitung OGS	0,000	S08b			1,000
1073444732		Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			0,641
1073444734		Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			0,253
1073444735		Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			1,000
1073444739		Frühbetreuung	0,000	S02			0,123
1073444740		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,160
1073444741		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,540
1073444743		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,270
1073444746		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,300
1073444750		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,080
1073446392		Nachmittagsbetreuung	0,000	S04			1,000
1073446393		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,750

Mandant	102AA	Stadt Tönning	Teil B: Veränderungsliste zum Stellenplan 2026	Zeitraum	01.01.2026	
Abrechnungskreis				Seite	- 4 -	
				Stand	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA
				gedruckt	09.03.2026 12:39:01	P&I LOGA Rel.25.10/1.27 /X1.6 / P1.160

Stellennummer	nach Produktbereichen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./ Entg.Gr.	nach Bes./ Entg.Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
1073446892		Nachmittagsbetreuung	0,000	S02			0,147
Zusammenfassung						8,235	8,235
Kein Stellenzugang oder Stellenabgang in OGS: Stellen: 0,000 (8,235 Zugänge - 8,235 Abgänge = 0,000 Stellen)							
60.00.00: Jugendzentrum							
0036601: Jugendzentrum							
1073446352	0036601 Jugendzentrum	Erzieher/in, Heilpädagoge	0,000	S08a			1,000
Zusammenfassung						0,000	1,000
Stellenabgang in Jugendzentrum: Stellenabgang: 1,000 (0,000 Zugänge - 1,000 Abgänge = 1,000 Stellen)							

Zusammenfassung Kernverwaltung

Stellenabgang in 2026: Stellenabgang: 3,671 (10,526 Zugänge - 14,197 Abgänge = 3,671 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2025: 111,623 Stellen zum Querschnitt 2026: 107,952 Stellen = -3,671 Stellenabgang

Gesamt Zusammenfassung

Stellenabgang in Stellenplan 2026: Stellenabgang: 3,671 (10,526 Zugänge - 14,197 Abgänge = 3,671 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2025: 111,623 Stellen zum Querschnitt 2026: 107,952 Stellen = -3,671 Stellenabgang

Dez	Amt	PROD	Produkte		BEA01 A15	BEA01 A13hD	BEA01 A12	SUMME BEA01
	00.00- .00	11101	Gemeindeorgane	V	1,000			1,000
	00.10- .00			V			1,000	1,000
	20.00- .00			V		1,000		1,000

STELLENPLANQUERSCHNITT

Dez	Amt	PROD	Produkte		BEA01 A15	BEA01 A13hD	BEA01 A12	SUMME BEA01
		Gesamt	Stellenplan 2026		1,000	1,000	1,000	3,000
			Vorjahr		1,000	1,000	1,000	3,000
			mehr/weniger					
			nachrichtlicher Teil					
			Vorjahr					
			mehr/weniger					
		Verwaltung	Stellenplan 2026		1,000	1,000	1,000	3,000
			Vorjahr		1,000	1,000	1,000	3,000
			mehr/weniger					
			nachrichtlicher Teil					
			Vorjahr					
			mehr/weniger					
		Einrichtungen und Betriebe	Stellenplan 2026					
			Vorjahr					
			mehr/weniger					
			nachrichtlicher Teil					
			Vorjahr					
			mehr/weniger					

STELLENPLANQUERSCHNITT

Seite: 1

Amt	PROD	Produkte		TVOED 12	TVOED 11	TVOED 10	TVOED 09c	TVOED 09b	TVOED 09a	TVOED 08	TVOED 07	TVOED 06	TVOED 05	TVOED 04	TVOED 02	SUMME TVOED
80.00- .00	12601	Feuerlöschwesen, Feuerwehren	V								1,000				0,205	1,205
30.00- .00	31191	Sozialzentrum-SGB II, Option	V			1,000										1,000
40.00- .00	36501	Städtischer Kindergarten	E												0,490	0,490
70.00- .00	54601	Parkeinrichtungen	V											0,635		0,635
10.00- .00			V	1,000	1,410	2,500			4,000	0,500					1,280	10,690
20.00- .00			V		2,000	2,000	1,500	1,000		1,000						7,500
30.00- .00			V	1,000			6,000	2,846	9,000			0,700				19,546
40.00- .00			E												2,800	2,800
50.10- .00			V			0,200						1,565				1,765
50.10- .10			V										1,200		2,858	4,058
50.20- .00			V			0,200						0,687				0,887
50.20- .10			V									1,000		0,640	2,158	3,798
50.30- .00			V			0,100						0,859				0,959
50.30- .10			V										1,000		2,140	3,140
50.50- .10			V						0,900						1,769	2,669
50.50- .20			V						0,769							0,769
50.60- .00			V										0,800			0,800
60.00- .00			V												0,390	0,390
90.00- .00			V									1,000				1,000

STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte		TVOED 12	TVOED 11	TVOED 10	TVOED 09c	TVOED 09b	TVOED 09a	TVOED 08	TVOED 07	TVOED 06	TVOED 05	TVOED 04	TVOED 02	SUMME TVOED
Gesamt		Stellenplan 2026		2,000	3,410	6,000	7,500	3,846	14,669	1,500	1,000	5,811	3,000	1,275	14,090	64,101
		Vorjahr		3,000	2,000	6,000	8,000	3,846	14,669	1,500	1,000	5,811	3,000	1,275	15,081	65,181
		mehr/weniger		-1,000	1,410		-0,500								-0,990	-1,080
		nachrichtlicher Teil														
		Vorjahr														
		mehr/weniger														
Verwaltung		Stellenplan 2026		2,000	3,410	6,000	7,500	3,846	14,669	1,500	1,000	5,811	3,000	1,275	10,800	60,811
		Vorjahr		3,000	2,000	6,000	8,000	3,846	14,669	1,500	1,000	5,811	3,000	1,275	11,791	61,891
		mehr/weniger		-1,000	1,410		-0,500								-0,990	-1,080
		nachrichtlicher Teil														
		Vorjahr														
		mehr/weniger														
Einrichtungen und Betriebe		Stellenplan 2026													3,290	3,290
		Vorjahr													3,290	3,290
		mehr/weniger														
		nachrichtlicher Teil														
		Vorjahr														
		mehr/weniger														

Amt	PROD	Produkte		TVSEW S16	TVSEW S15	TVSEW S12	TVSEW S11b	TVSEW S08b	TVSEW S08a	TVSEW S04	TVSEW S02	SUMME TVSEW
40.00- .00			E	1,000	1,000				11,170	8,572	3,987	25,729
50.10- .20			V			1,880						1,880
50.20- .20			V			1,000						1,000
50.30- .20			V			1,186						1,186
50.40- .00			V					1,000		3,809	3,426	8,235
60.00- .00			V				1,000					1,000

STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte		TVSEW S16	TVSEW S15	TVSEW S12	TVSEW S11b	TVSEW S08b	TVSEW S08a	TVSEW S04	TVSEW S02	SUMME TVSEW
Gesamt		Stellenplan 2026		1,000	1,000	4,066	1,000	1,000	11,170	12,381	7,413	39,030
		Vorjahr		1,000	1,000	4,054	1,000	1,000	12,132	12,669	7,765	40,620
		mehr/weniger				0,012			-0,962	-0,288	-0,353	-1,590
		nachrichtlicher Teil										
		Vorjahr										
		mehr/weniger										
Verwaltung		Stellenplan 2026				4,066	1,000	1,000		3,809	3,426	13,301
		Vorjahr				4,054	1,000	1,000	1,000	4,046	3,188	14,288
		mehr/weniger				0,012			-1,000	-0,237	0,237	-0,987
		nachrichtlicher Teil										
		Vorjahr										
		mehr/weniger										
Einrichtungen und Betriebe		Stellenplan 2026		1,000	1,000				11,170	8,572	3,987	25,729
		Vorjahr		1,000	1,000				11,132	8,623	4,577	26,332
		mehr/weniger							0,039	-0,051	-0,590	-0,603
		nachrichtlicher Teil										
		Vorjahr										
		mehr/weniger										

Amt	PROD	Produkte		TVAZ1 AZU	SUMME TVAZ1
10.00- .00			V	1,000	1,000
40.00- .00			E	2,000	2,000

Amt	PROD	Produkte		TVAZ1 AZU	SUMME TVAZ1
Gesamt		Stellenplan 2026		2,000	2,000
		Vorjahr		3,000	3,000
		mehr/weniger		-1,000	-1,000
		nachrichtlicher Teil		1,000	1,000
		Vorjahr		1,000	1,000
		mehr/weniger			
Verwaltung		Stellenplan 2026			
		Vorjahr			
		mehr/weniger			
		nachrichtlicher Teil		1,000	1,000
		Vorjahr		1,000	1,000
		mehr/weniger			
Einrichtungen und Betriebe		Stellenplan 2026		2,000	2,000
		Vorjahr		3,000	3,000
		mehr/weniger		-1,000	-1,000
		nachrichtlicher Teil			
		Vorjahr			
		mehr/weniger			

Wirtschaftsplan 2026

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Tönning

**Zusammenstellung nach § 12 Abs. 1 EigVO
für das Wirtschaftsjahr 2026**

Aufgrund des § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung in Verbindung mit § 97 der Gemeindeordnung hat die Stadtvertretung durch Beschluß vom _____ und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 festgestellt:

		€
Haushalt 2026 Seite 362	1 Es betragen	
	1.1 im Erfolgsplan	
	die Erträge	4.195.777
	die Aufwendungen	4.147.385
	der Jahresgewinn	48.391
	der Jahresverlust	
	1.2 im Vermögensplan	
	die Einnahmen	2.127.168
	die Ausgaben	2.127.168
	Saldo der Ein- und Ausgaben	0
2 Es werden festgesetzt		
2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf		1.609.283
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf		0
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf		500.000,-

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt.

.....
Ort, Datum

.....
Die Bürgermeisterin

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning

2026

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebes Abwasser der Stadt Tönning wurde am Kontenplan ausgerichtet und unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2022 und 2023 sowie den Daten aus 2024 und 2025 geplant. Er sieht im **Erfolgsplan** Erträge in Höhe von 4.195.776,54 € sowie Aufwendungen in Höhe von 4.147.385,41 € vor, so dass im Jahr 2026 voraussichtlich ein leichter Jahresgewinn in Höhe von 48.391,12 € entstehen wird. Im **Vermögensplan** beläuft sich der Gesamtbetrag der Einnahmen auf 517.885 € und der Ausgaben auf 2.127.168 €. Es ist eine Einzahlung aus Kassenkrediten in Höhe von 46.965 € vorgesehen. Auf der Einnahmenseite sind die Abschreibungen in Höhe von 566.276 €, die Vermehrung Eigenkapital (-95.356 €) und die o. g. Einzahlung aus Kassenkrediten in Höhe von 46.965 € eingeplant. Auf der Ausgabenseite sind für Investitionen in das Sachanlagevermögen 1.729.225 €, für die Auflösung von Zuschüssen 79.000 € und für die Tilgung von Krediten 367.334 € und der Ausgleich des Überschusses aus dem Erfolgsplan in Höhe von -48.391 € eingeplant. Es ist eine Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten in Höhe von 1.609.283,00 € vorgesehen. Die Aufstellung der wesentlichen Investitionen wird in den einzelnen Betriebszweigen gezeigt. Der Eigenbetrieb besteht aus den Betriebszweigen Bauhof und Kläranlage. Der **Betriebszweig Bauhof** erbringt seine Leistungen für die Stadt und den Eigenbetrieb Tourismus und Freizeitbetriebe und wird durch entsprechende Erstattungen voll finanziert. Es kann deshalb weder zu einem Fehlbetrag noch zu einem Überschuss kommen. Die Aufwendungen werden durch die Erstattungen für Leistungen durch die Stadt Tönning in Höhe von 1.504.014,82 € und durch den Eigenbetrieb Tourismus und Freizeitbetriebe Tönning in Höhe von 489.162,57 € sowie durch sonstige Einnahmen in Höhe von 45.000 € gedeckt. Der Betriebszweig Bauhof schließt im Erfolgsplan in Erträgen und Aufwendungen in Höhe von jeweils 2.038.177,39 € ab. Der größte Aufwand ist der Personalaufwand in Höhe von 1.363.737 €, gefolgt von den Abschreibungen (208.543,39 €); sonstigen betrieblichen Kosten (191.237,00 €) sowie den Kosten für Fahrzeuge und Maschinen (120.000 €). Zusätzlich waren noch Fremdleistungen in Höhe von 55.200 €, Reparaturen und Instandhaltungen (52.000,00 €) und Reisekosten von 11.460,00 € zu planen. Im Aufwand 2026 waren des Weiteren noch Versicherungen (13.000,00 €), Darlehenszinsen (20.000,00 €) sowie 3.000,00 € Kfz-Steuern zu berücksichtigen. Im Vermögensplan sind folgende wesentliche Anschaffungen geplant (ab 50 T €): Anhänger für Schlepper (71.400 €), Umbau auf dem Bauhof (59.500 €), Umzäunung Bauhof (77.945 €), John Deere (77.350 €) sowie eine Mähraupe (59.500 €). Bei dem **Betriebszweig Kläranlage** handelt es sich um eine kostenrechnende Einrichtung. Die Aufwendungen sollen im Wesentlichen durch die Benutzungsgebühren gedeckt werden. Für 2026 wurde eine Neukalkulation der Gebühren vorgenommen. Die Neukalkulation 2026 ergab für die zentrale Abwasserbeseitigung keine Gebührenveränderung. Lediglich im Bereich der dezentralen Abwasserbeseitigung ergab sich eine Senkung der Gebührensätze. Der Betriebszweig schließt im Erfolgsplan mit Erträgen in Höhe von 2.157.599,15 € und Aufwendungen in Höhe von 2.109.208,02 €. Die Erträge werden hauptsächlich aus den Kanalbenutzungsgebühren in Höhe von 1.606.410,39 €, den Niederschlagswassergebühren in Höhe von 256.380,26 € sowie der Kostenerstattung der Stadt Tönning für die Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze in Höhe von 192.913,54 € bestimmt. Im Bereich der Aufwendungen schlagen die Abschreibungen mit 357.732,82 €, der Personalaufwand mit 287.800 € und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen mit 1.238.158 € zu buche. Wesentliche Aufwendungen bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind die geplante Unterhaltung der Netze (523.600 €), die Energiekosten (250.000 €) und die Reinigung der Abwassernetze (119.000 €). Des Weiteren ist der Aufwand in Höhe von 110.670 € für den Transport des Klärschlammes zu berücksichtigen. Im Vermögensplan sind folgende wesentliche Investitionen (ab 50.000 € brutto) in das Sachanlagevermögen vorgesehen: Erneuerung Steuerung/SPS Anlage Klärwerk (261.800 €), Sanierung Osterstraße Planungskosten (130.900 €) sowie das Wohn- Erschließungsgebiet Kating 34 incl. neuer RW-Leitung Lerchenweg (531.930 €). Weiterhin plant der Eigenbetrieb mit der Erschließungsmaßnahme B 45 in Höhe von 75.000 € im Planjahr 2026. Der Kassenkredit wird auf 500.000 € festgesetzt.

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning 2026 Erfolgsplan in EUR					
	Ist 2024	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	2.664.222	3.891.067	4.116.777	3.570.300	3.570.300
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0
3 andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
2 sonstige betriebliche Erträge	73.000	73.690	79.000	50.000	50.000
5 Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0
3 Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	1.308.785	1.261.900	1.281.789	1.205.000	1.205.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	343.500	369.748	322.000	322.000
4 Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	470.070	602.875	566.276	600.000	600.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
5 sonstige betriebliche Aufwendungen	983.238	1.511.444	1.805.055	1.400.000	1.400.000
9 Erträge aus Beteiligungen					
10 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
6 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
12 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
7 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	118.649	146.381	121.217	90.000	90.000
14 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0		
Ergebnis nach Steuern	-143.520	98.656	51.691	3.300	3.300
8 sonstige Steuern	3.301	3.300	3.300	3.300	3.300
9 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-146.821	95.356	48.391	0	0
Verwendung des Jahresergebnisses					
Verrechnung mit dem Verlustvortrag			48.391	0	0
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag					
Vortrag auf neue Rechnung	-146.821	95.356			
Einstellung in die Rücklagen					
Entnahme aus den Rücklagen					
Ausschüttung an die Stadt/Gemeinde					
Ausgleich durch die Stadt/Gemeinde					

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Tönning 2026 Vermögensplan in EUR					
	vorl. JA 2024	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)
Einnahmen					
aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
Abschreibungen	470.070	602.875	566.276	600.000	600.000
Vermehrung Eigenkapital	126.550	364.100	-95.356	-48.391	0
Sonstige/Kassenkredite	20.271	-459.456	46.965	48.391	0
Überschuss Erfolgsplan	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	616.891	507.519	517.885	600.000	600.000
Ausgaben					
für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-3.951	0	0	0	0
für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-190.553	-2.200.066	-1.729.225	-496.300	-2.633.000
für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
Verminderung Eigenkapital	0	0	0	0	0
Auflösung von Zuschüssen	-73.000	-73.690	-79.000	-73.690	-73.690
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	-395.668	-466.339	-367.334	-332.000	-332.000
Sonstige	0	0	0	0	0
Fehlbetrag Erfolgsplan	-146.821	95.356	48.391	0	0
zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben	-809.994	-2.644.739	-2.127.168	-901.990	-3.038.690
Saldo der Einnahmen und Ausgaben	-193.103	-2.137.219	-1.609.283	-301.990	-2.438.690
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	193.102	2.137.220	1.609.283	301.990	2.438.690
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1	0	0	0	0
Erhöhung des Finanzmittelfonds im Eigenbetrieb	0	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)					
Zuschuss					
Vortrag auf neue Rechnung	-146.821	95.356	48.391	0	0
weiterer Verlustausgleich					
Leistungsvergütung					
Ausschüttung					

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AF Abwasser, Bauhof

Datum: 01.01.2026

Seite: 1

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

00.00.00 Werkleiter*in

1073448486		1,000	A15	0,000		1,000	A15	
Summe	1	1,000		0,000		1,000		

10.00.00 Bauhofleitung

1073445843	Bauhofleitung	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

10.10.00 Bauhof

1073445844	Stellvertr. Bauhofleitung	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Tischler
1073445846	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	08	1,000	08	1,000	08	Elektriker/in
1073445847	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Tischler
1073445848	Bauhofmitarbeiter/in	0,500	06	0,500	06	0,500	06	Instalateur
1073445849	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	07	1,000	07	1,000	07	Landwirtschaftsmeister
1073445850	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Mauerer/in
1073445851	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Dachdecker
1073445852	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	0,000		1,000	06	Grünpflege / Gärtner
1073445853	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Gärtner/in
1073445854	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Gärtner/in
1073445855	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Forstwirt/in
1073445856	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Maler/in
1073445857	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Straßenbauer
1073445858	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	1,000	06	1,000	06	Forstwirt/in und Gärtner/in
1073445859	Bauhofmitarbeiter/in	0,400	05	0,170	05	0,400	05	Einsatz VZ Okt-März im Bauhof April - Sept. im Schwimmbad
1073445860	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	04	0,231	03	0,769	04	Bauhofmitarbeiter/in
				0,769	04			

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

102AF Abwasser, Bauhof

Datum: 01.01.2026

Seite: 2

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6
1073445861	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	04	0,500	03	0,500	04	Bauhofmitarbeiter/in
				0,500	04			
1073445862	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	03	1,000	03	0,769	03	Bauhofmitarbeiter/in
1073445863	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	04	1,000	04	1,000	05	Bauhofmitarbeiter/in
1073445864	Bauhofmitarbeiter/in	0,500	06	0,500	06	0,500	06	Verwaltungskraft
1073446334	Bauhofmitarbeiter/in	1,000	06	0,000		1,000	06	SüVo Bauhof
1073446345	Reinigung	0,210	02	0,210	02	0,210	02	Reinigung
1073450225	Bauhofmitarbeiter/in					1,000	04	Grünpflege
Summe	23	19,610		17,380		19,648		
Summe	25	21,610		18,380		21,648		

II. nachrichtlich geführte Stellen

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

HCM ohne Zuordnung

1073446346		1,000	AZU	1,000	AZU	1,000	AZU	
Summe	1	1,000		1,000		1,000		
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

10.00.00 Vorarbeiter*in Klärwerk

1073445589	Vorarbeiter Klärwerk	1,000	09a	1,000	09a	1,000	09a	Vorarbeiter Klärwerk
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

10.10.00 Klärwerk

1073445590	stellv. Leitung -Meister	1,000	06	1,000	06	1,000	06	stellvertr. Leitung -Meister
1073445591		0,500	05	0,500	06			
1073446335	Klärwärter	1,000	06	0,000		0,500	06	Klärwerter
1073450296	SüVo Klärwerk					0,500	06	SüVo Klärwerk
1073450297	SüVo Klärwerk					0,500	06	SüVo Klärwerk
Summe	5	2,500		1,500		2,500		
Summe	6	3,500		2,500		3,500		

II. nachrichtlich geführte Stellen

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

HCM ohne Zuordnung

1073446336		1,000	AZU	0,000		1,000	AZU	
Summe	1	1,000		0,000		1,000		
Summe	1	1,000		0,000		1,000		

Kreditaufstellung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung 2026

Gläubiger	Ursprungs- kredit	Restschuld am: 01.01.2026	Zinsen	Tilgung	Restschuld am: 31.12.2026	Lfd. Nr.
Nord LB	650.000,00 €	336.706,92 €	12.919,31 €	28.810,69 €	307.896,23 €	142
DGHyp	597.000,00 €	23.270,14 €	512,16 €	23.270,14 €	- €	143
LB BW.	891.300,00 €	13.519,92 €	162,21 €	13.519,92 €	- €	147
LB BW.	804.000,00 €	148.293,19 €	5.217,66 €	46.945,86 €	101.347,33 €	151
LB BW.	300.000,00 €	71.695,47 €	2.829,28 €	17.705,72 €	53.989,75 €	154
I-Bank SH	400.000,00 €	285.663,51 €	5.549,87 €	14.370,13 €	271.293,38 €	158
I-Bank SH	169.000,00 €	120.692,85 €	2.344,83 €	6.071,37 €	114.621,48 €	159
I-Bank SH	844.200,00 €	627.660,06 €	10.484,78 €	29.192,62 €	598.467,44 €	160
I-Bank SH	826.400,00 €	674.039,30 €	5.519,95 €	26.139,45 €	647.899,85 €	162
I-Bank SH	650.000,00 €	572.559,65 €	19.979,25 €	25.377,75 €	547.181,90 €	163
I-Bank SH	820.000,00 €	656.000,00 €	19.489,04 €	82.500,00 €	573.500,00 €	164
plante Kreditaufnahme		1.609.282,78 €	36.208,86 €	53.430,49 €	1.555.852,29 €	
Insgesamt:	6.951.900,00 €	5.139.383,79 €	121.217,20 €	367.334,14 €	4.772.049,65 €	

Wirtschaftsplan 2026

Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

2026

Wirtschaftsplan -Zusammenstellung-

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	602.875
Gesamtbetrag der Aufwendungen	-2.707.145
Jahresergebnis	-2.104.270

Vermögensplan

Gesamtbetrag der Einnahmen	2.295.969
Gesamtbetrag der Ausgaben	2.295.969
Saldo der Ein- und Ausgaben	0

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	3.928

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	600.000

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	15,38

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	

Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

2026

Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2026 des Eigenbetriebes Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning wurde am Kontenplan ausgerichtet und unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2022 und 2023 sowie den Daten aus 2024 und 2025 geplant.

Er sieht im **Erfolgsplan** Erträge in Höhe von 602.875 € sowie Aufwendungen in Höhe von 2.707.145 € vor, so dass im Jahr 2026 voraussichtlich ein Jahresverlust in Höhe von 2.104.270 € entstehen wird.

Der Eigenbetrieb besteht aus den Betriebszweigen Kurverwaltung, Schwimmbad und Bücherei.

Der Verlust wird durch die Stadt Tönning ausgeglichen.

Im **Vermögensplan** beläuft sich der Gesamtbetrag der Einnahmen auf 2.292.041 € und der Ausgaben auf 2.295.969 €.

Es ist eine Reduzierung der Kassenkredite in Höhe von 236.617 € vorgesehen. Auf der Einnahmenseite sind die Abschreibungen in Höhe von 187.771 €, der Verlustausgleich des Vorjahres durch den Haushalt der Stadt Tönning in Höhe von 2.340.887 € und die o. g. Reduzierung der Kassenkredite in Höhe von 236.617 € eingeplant.

Auf der Ausgabenseite sind für Investitionen in das Sachanlagevermögen 148.740 €, für die Auflösung von Zuschüssen 27.209 € und für die Tilgung von Krediten 15.750 € und der Ausgleich des Fehlbetrages aus dem Erfolgsplan in Höhe von 2.104.270 € eingeplant. Es ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.928 Euro geplant.

Folgende Investitionen in das Sachanlagevermögen sind eingeplant:

Spielgeräte:	20.000 €;
Neuanschaffung von Bänken:	15.000 €;
Landschaftsgestaltung:	15.000 €;
Beleuchtung Schlossgarten Kurverwaltung:	11.000 €;
10 Strandkörbe:	11.000 €;
Sonstiges:	76.740 €.

Erfolgsplan:

Im Betriebszweig **Kurverwaltung** sind die wesentlichen Umsatzerlöse die Kurabgabe (288.400 €), die Fremdenverkehrsabgabe (100.000 €), Einnahmen aus Kurveranstaltungen (57.535 €), Einnahmen aus Mieten (18.900 €), Erlöse aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (14.599 €) und Einnahmen aus dem Gastgeberverzeichnis (7.800 €).

Auf der Aufwandsseite stellen die Personalkosten mit 674.500 € den wesentlichsten Posten dar. Hinzukommen kommen Abschreibungen (117.783 €), sonstige betriebliche Aufwendungen (172.000 €), Kosten für Versicherungen und Beiträgen (30.000 €) sowie Reparaturen und Instandhaltungen (44.284 €). Die geplanten Fahrzeugkosten belaufen sich auf 22.200 €. Für Reise- und Werbekosten wurden 79.950 € eingeplant. Der Kostenausgleich des städtischen Personals (326.108,38 €) dominiert die verschiedenen betrieblichen Kosten in Höhe von 669.831,72 €.

Im Betriebszweig **Schwimmbad** werden Erträge in Höhe von 52.510 € geplant. Diese setzen sich zusammen aus: Pacht für das Sommercafe (6.900 €), Sonstige Einnahmen Kurverwaltung (10.000 €), Zuschuss für das Schwimmbad vom Land (8.000 €) sowie Sonstiges in Höhe von 27.610 €.

Aufwandseitig wird mit Personalkosten in Höhe von 201.800 €, Abschreibungen (44.683 €), Raumkosten und Grundstücksaufwendungen (172.600 €) und Versicherungen und Beiträge (12.000 €) geplant. Im Bereich der Reparaturen und Instandhaltungen wird mit 44.000 € für 2026 geplant. Weiterhin wurden verschiedene betriebliche Kosten in Höhe von 188.999,01 € geplant. Wesentliche Position in diesem Bereich ist der Kostenausgleich des städtischen Personals mit 146.748,77 €.

Im Betriebszweig **Bücherei** stellt sich die Ertragsseite wie folgt dar: Erlöse aus Ausleihungen (6.500 €) sowie aus Veranstaltungen (1.200 €), Zuweisung von Kreis (14.226,17 €) und vom Büchereiverein (14.404,87 €). Dem stehen die Aufwendungen in Höhe von 223.742,67 € gegenüber. Darin enthalten sind Personalkosten (120.700 €), Abschreibungen (25.971,25 €), Raumkosten und Grundstücksaufwendungen (18.000 €), Versicherungen (1.500 €) sowie Reparaturen (17.500 €).

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 600.000 €.

Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

2026

Erfolgsplan

in EUR

		vorl. JA 2024	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	432.584	409.812	524.035	385.000	390.000
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	0	0	0		
3	andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0		
2	sonstige betriebliche Erträge	108.271	134.309	78.840	140.000	150.000
3	Materialaufwand					
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	0	0	0	5.000	5.000
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0
4	Personalaufwand					
a)	Löhne und Gehälter	601.524	779.600	775.900	565.000	570.000
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0	219.000	221.100	154.000	155.500
5	Abschreibungen					
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	178.748	170.000	187.771	160.000	180.000
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
6	sonstige betriebliche Aufwendungen	1.227.692	1.708.677	1.514.036	994.900	998.000
9	Erträge aus Beteiligungen	0				
10	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
7	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23	0	0	0	0
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.843	3.330	3.938	5.500	6.500
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
	Ergebnis nach Steuern	-1.470.930	-2.336.487	-2.099.870	-1.359.400	-1.375.000
9	sonstige Steuern	3.861	4.400	4.400	3.600	3.600
10	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.474.791	-2.340.887	-2.104.270	-1.363.000	-1.378.600
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Stadt/Gemeinde						
Ausgleich durch die Stadt/Gemeinde		1.474.791	2.340.887	2.104.270	1.363.000	1.378.600

Tourist- und Freizeitbetriebe der Stadt Tönning

2026

Vermögensplan

in EUR

	vorl. JA 2024	Plan 2025 (Vorjahr)	Plan 2026 (Planjahr)	Plan 2027 (1. Folgejahr)	Plan 2028 (2. Folgejahr)
Einnahmen					
aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0
Abschreibungen	178.748	170.000	187.771	209.000	209.000
Vermehrung Eigenkapital	1.101.924	1.792.200	2.340.887	2.104.270	1.900.000
Sonstige/Kassenkredite	372.867	548.687	-236.617	-204.270	0
Überschuss Erfolgsplan	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen	1.653.539	2.510.887	2.292.041	2.109.000	2.109.000
Ausgaben					
für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0
für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-89.319	-358.700	-148.740	-105.000	-105.000
für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0
Verminderung Eigenkapital	0	0	0	0	0
Auflösung von Zuschüssen	-20.960	-33.459	-27.209	-27.209	-27.209
Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0
Tilgung von Krediten	-10.828	-11.339	-15.750	-28.000	-28.000
Sonstige	0	0	0	0	0
Fehlbetrag Erfolgsplan	-1.474.791	-2.340.887	-2.104.270	-1.900.000	-1.900.000
zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben	-1.595.898	-2.744.385	-2.295.969	-2.060.209	-2.060.209
Saldo der Ein- und Ausgaben	57.641	-233.498	-3.928	48.791	48.791
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0	183.498	3.928	-5.051	-48.791
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	50.000	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0
Erhöhung des Finanzmittelfonds im Eigenbetrieb	57.641	0	0	43.740	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)					
Zuschuss					
weiterer Verlustausgleich	0	0	0	0	0
Leistungsvergütung					
Ausschüttung					

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

10.00.00 Tourismusdirektor*in

1073445570	Tourismusdirektor/in	1,000	12	1,000	12	1,000	12	
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

10.10.00 TuF Verwaltung

1073445571	Stadtmanager/in					1,000	10	
1073445572	stellvertretende Leitung	1,000	09c	1,000	09c	1,000	09c	
1073445573	Veranstaltung und Sozial Media	1,000	08	1,000	06	1,000	08	
1073445574	Veranstaltungswesen	1,000	08	1,000	06	1,000	08	
1073445575	Service TI	0,510	06	0,510	06	0,510	06	
1073445576	Service TI	1,000	06	0,000		1,000	06	
1073445578	Reinigungskraft	0,360	02	0,000		0,360	02	N.N
1073445579	Reinigungskraft	0,128	02	0,127	02	0,128	02	PersKosten Erstattung an Stadt
1073445580	Reinigungskraft	0,128	02	0,000		0,128	02	N.N.
1073445581	Reinigungskraft	0,500	02	0,000		0,500	02	N.N.
1073446267	Service TI	0,640	06	0,640	06	0,640	06	
1073446786	Nachhaltigkeit	1,000	09b	0,000		1,000	09b	Sperrvermerk
1073446787	Auszubildende/r	1,000	AZU	1,000	AZU	1,000	AZU	
Summe	13	8,266		5,277		9,266		

20.00.00

1073445571	Stadtmanager/in	1,000	10	1,000	10			
Summe	1	1,000		1,000		0,000		
Summe	15	10,266		7,277		10,266		

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

10.00.00 Tourismusdirektor*in

1073450311		0,010	12	0,000		0,010	12	
Summe	1	0,010		0,000		0,010		

10.10.00 TuF Schwimmbad

1073445583	Schwimmeister	1,000	08	0,192	05	1,000	08	
				0,800	08			
1073445584	Fachkraft für Bäderbetriebe	0,769	05	0,769	05	1,000	05	
1073445585		0,600	05	0,590	05	0,600	05	Personalkostenerstattung an Eigenbetrieb Bauhof
1073446794	Fachkraft für Bäderbetriebe	0,769	05	0,000				
1073446795	Saisonkraft Reinigung	0,240	02	0,240	AT	0,240	02	
1073450250	Hilfskraft					0,500	05	
Summe	6	3,378		2,591		3,340		
Summe	7	3,388		2,591		3,350		

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

Stellen- nummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

10.00.00 Tourismusdirektor*in

1073445582		0,010	12	0,000		0,010	12	
Summe	1	0,010		0,000		0,010		

10.10.00 TuF Bücherei

1073445874	Leitung Bücherei	1,000	09b	1,000	09b	1,000	09b	
1073446796	Bücherei	0,770	06	0,756	06	0,770	06	
Summe	2	1,770		1,756		1,770		

Summe	3	1,780		1,756		1,780		

Kreditaufstellung der Tourist- und Freizeitbetriebe							
Gläubiger	Ursprungskredit	Restschuld am: 01.01.2026	Zinsen	Tilgung	Restschuld am: 31.12.2026	Lfd.Nr.	Verwendungszweck
NOSPA	204.600,00 €	62.777,65 €	3.937,50 €	15.750,00 €	47.027,65 €	157	Eigenbetr. T.u.F.

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
	1 Anlagevermögen	43.591.554,48	43.838.955,08	
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	40.961,38	22.278,04	
	011200 Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a.	21.770,10	6.602,15	
	011201 IT: Software, Lizenzen über 1.000 Euro Netto	3.815,11	5.726,50	
	011202 Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto Digitalmanagement u. a.	2,00	313,68	
	011203 IT: Software, Lizenzen über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	15.374,17	9.635,71	
02-09	1.2 Sachanlagen	39.316.411,87	39.586.608,73	
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.133.302,92	4.661.439,18	
021	1.2.1.1 Grünflächen	498.257,46	498.099,90	
	021110 Parkanlagen	328.453,78	328.453,78	
	021120 Grünflächen	139.235,16	139.235,16	
	021130 Grünflächen	23.697,92	23.697,92	
	021210 Grünflächen	6.869,60	6.712,04	
	021220 Grünflächen	1,00	1,00	
022	1.2.1.2 Ackerland	5.886,00	5.886,00	
	022400 Weideland	5.886,00	5.886,00	
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	245.349,27	245.349,27	
	023100 Mischwald	245.349,27	245.349,27	
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.383.810,19	3.912.104,01	
	026200 Seen und Teiche	9.395,77	9.395,77	
	029100 Bauerwartungsland Kauf	2.513.370,23	3.249.056,47	
	029200 Gewerbegrundstücke	494.193,74	286.801,32	
	029500 Bauland	133.718,81	133.718,81	
	029900 Sonstige unbebaute Grundstücke	233.131,64	233.131,64	
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.014.728,10	20.839.952,51	
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.332.380,02	3.242.906,33	
	032100 Grund u. Boden bei Kinder- u. Jugendeinrichtungen	251.163,89	249.874,01	
	032200 Gebäude, aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Kinder- u. Jugendeinrichtungen	3.081.216,13	2.993.032,32	
033	1.2.2.2 Schulen	13.764.084,98	13.807.871,80	
	033100 Grund u. Boden mit Schulen	108.647,17	107.754,67	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
033	1 Anlagevermögen			
033	1.2 Sachanlagen			
033	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
033	1.2.2.2 Schulen			
	033200 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Schulen	13.655.437,81	13.700.117,13	
031	1.2.2.3 Wohnbauten	330.574,55	326.383,73	
	031100 Grund- u. Boden bei Wohnbauten	324.205,23	320.105,31	
	031200 Gebäude, Aubauten u. Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	6.369,32	6.278,42	
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	3.587.688,55	3.462.790,65	
	034100 Grund- u. Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäuden	462.354,58	462.335,70	
	034200 Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgeb	3.125.333,97	3.000.454,95	
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	9.807.839,38	11.121.360,64	
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.345.004,46	1.344.962,70	
	041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.345.004,46	1.344.962,70	
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.501,28	1.552.183,75	
	042100 Brücken und Tunnel	1.501,28	1.552.183,75	
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	481.294,23	492.190,95	
	044100 Straßenentwässerung	302.078,70	293.447,88	
	044101 Oberflächenentwässerung	179.215,53	198.743,07	
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.799.265,69	6.582.296,63	
	045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.799.265,69	6.582.296,63	
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.180.773,72	1.149.726,61	
	046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.179.023,39	1.148.094,24	
	046101 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.750,33	1.632,37	
05	1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00	
	061100 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2,00	2,00	
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.475.731,15	1.748.819,30	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
07	1 Anlagevermögen			
07	1.2 Sachanlagen			
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge			
	071100 Fahrzeuge	2,00	151.672,87	
	071200 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	716.961,06	632.951,76	
	071800 Zusatzgeräte für Fahrzeuge	5.426,25	14.950,43	
	072100 Betriebstechnik	97.435,98	273.803,65	
	072101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 1.000 Euro Netto	12.369,60	44.901,28	
	072500 Technische Anlagen des Brand- und Katastrophenschutzes	30.407,55	25.121,07	
	072900 Sonstige Maschinen und technische Anlagen	564.577,56	550.039,51	
	079100 Sammelposten über 250 Euro bis 1.000 Euro technische Ausstattung	48.551,15	52.545,20	
	079101 IT: audiovisuelle Geräte, Kommunikation über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	0,00	2.833,53	
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	773.837,07	826.716,19	
	082100 Betriebsausstattung	460.107,56	555.562,71	
	082101 Betriebsausstattung Ganztagschule	0,00	8.786,17	
	082200 Geschäftsausstattung	32.612,42	28.475,50	
	082300 IT: Hardware BGA über 1.000 Euro Netto	22.168,03	22.115,96	
	082500 Geringwertige Vermögensgegenstände	332,00	332,00	
	089100 Sammelposten über 250 Euro bis 1.000 Euro Betriebs- und Geschäftsausstattun	235.837,89	169.906,55	
	089101 Sammelposten über 250 Euro bis 1.000 Euro Betriebs- und Geschäftsausstattun	318,00	238,50	
	089102 IT: Hardware BGA über 250 Euro bis 1.000 Euro Netto	22.461,17	35.696,34	
	089103 Sammelposten über 250 Euro bis 1.000 Euro Betriebs- und Geschäftsausstattun Ganztagschule	0,00	5.602,46	
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.110.971,25	388.318,91	
	096100 Geleistete Anzahlungen , Anlagen im Bau; Hochbaumaßnahmen	8.568,00	19.809,91	
	096101 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau ; Um- und Anbau Gemeinschaftsschule	314.061,29	325.993,69	
	096105 Anlagen im Bau ; Schwarz-Weiß-Trennung Gerätehaus Tönning; Planung	0,00	31.349,36	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
09	1 Anlagevermögen			
09	1.2 Sachanlagen			
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			
	096107 Anlagen im Bau ; Baumaßnahme Dorfgemeinschaftszentrum	5.712,00	5.712,00	
	096200 Geleistete Anzahlungen , Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen	0,00	300,00	
	096203 Geleistete Anzahlungen , Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen	23.976,35	0,00	
	096216 Anlagen im Bau; Tiefbaumaßnahmen; Bahnhofsumfeld - Planung	0,00	5.153,95	
	096300 Geleistete Anzahlungen , Anlagen im Bau; sonstige Baumaßnahmen	1.758.653,61	0,00	
	1.3 Finanzanlagen	4.234.181,23	4.230.068,31	
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
11	1.3.2 Beteiligungen	15.190,00	16.190,00	
	111100 Beteiligungen	10.560,00	13.800,00	
	111400 Beteiligungen	4.480,00	2.240,00	
	111401 Beteiligungen	150,00	150,00	
12	1.3.3 Sondervermögen	4.098.819,97	4.098.819,97	
	121100 Sondervermögen Eigenbetriebe	4.098.819,97	4.098.819,97	
13	1.3.4 Ausleihungen	120.171,26	115.058,34	
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	120.171,26	115.058,34	
	131830 Ausleihungen sonst. incl. Bereich mehr als 5 Jahre (Wobau)	115.671,26	110.558,34	
	131832 Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich mehr als 5 Jahre	4.500,00	4.500,00	
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
	2 Umlaufvermögen	1.799.947,53	1.929.500,60	
15	2.1 Vorräte	62.680,12	59.971,60	
151, 152, 153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe	0,00	0,00	
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
1552, 154	2 Umlaufvermögen			
1552, 154	2.1 Vorräte			
1552, 154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	56.878,10	54.169,58	
	155201 Unfertige/fertige Erzeugnisse; zum Verkauf bestimmte Leerrohre	56.878,10	54.169,58	
157, 158, 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	5.802,02	5.802,02	
	159100 Sonstige Vorräte	5.802,02	5.802,02	
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.696.493,18	1.831.151,72	
161	2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	38.354,01	50.150,51	
	161100 Öffentlich rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	38.354,01	50.150,51	
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	246.343,64	295.397,57	
	169100 Sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen	20.428,77	33.205,41	
	169102 Durchlfd. öffentl.-rechtliche Ford. Fremdersuchen 450	7.910,41	11.448,61	
	169103 Öffentlich-rechtliche Forderungen --andere Gemeinde	365,13-	0,00	
	169108 öffentlich-rechtliche Forderungen-Privat Inland	205.296,15	238.137,24	
	169198 Hilfskonto Umgliederung	13.073,44	12.606,31	
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7,28	10,93	
	171100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7,28	10,93	
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.304.899,58	1.446.848,20	
	179169 Vorschüsse/ungeklärte Abbuchungen neu 2012	814,67-	3.574,35-	
	179173 Kaffeekasse Stadt Tönning	0,00	825,16	
	179182 Fahrradleasing Sammelkonto	238,47-	238,47-	
	179191 ETS Friedrichstadt -bewegliches Vermögen-Sammle alles	8.567,71	491,35	
	179193 ETS Friedrichstadt -Anlage im Bau:Neubau Sporthalle	69.912,20	254.667,05	
	179194 ETS Friedrichstadt -Anlage im Bau: Aussenanlagen	7.075,00	30.363,54	
	179199 sonstige Forderungen für Rechnungsabgrenzung	1.220.397,81	1.164.313,92	
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	301.760,48	261.186,14	
	178112 Privatrechtliche Forderungen ohne Mahngebühren	15.801,88	12.676,62	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

AKTIVA (in EUR)				
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	
178	2 Umlaufvermögen			
178	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände			
	178118 privatrechtliche Forderungen-Privat Inland	51.193,17	48.262,90	
	178122 privatrechtliche Forderungen-Zweckverband	161.817,88	161.817,88	
	178198 Hilfskonto Umgliederung	73,50	34,94	
	178199 Umgliederungskonto Verbindlichkeit	72.874,05	38.393,80	
	Einzelwertberichtigung	194.871,81-	222.441,63-	
	211100 Wertberichtigung zu Forderungen (169-Konten)	179.567,95	195.060,64	
	211101 Wertberichtigung zu Forderungen (161-Konten)	9.884,35	22.069,46	
	211104 Wertberichtigung zu Forderungen (178-Konten)	3.668,59	3.668,59	
	211106 Pauschalwertberichtigung	1.750,92	1.642,94	
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	
18	2.4 Liquide Mittel	40.774,23	38.377,28	
	181100 Nord-Ostsee-Sparkasse	104.051,96-	3.899.243,79-	
	181102 Volks-Raiffeisenbank eG	7.782,45	1.446,22	
	181103 Postbank	1.252,71	3.705,15	
	181105 NOSPA Festgeld aus Bestand	43,50	1.303,30	
	181107 Tagesgeld Volksbank Westküste	1.000,00	1,00	
	181108 Nord-Ostsee Sparkasse Bussgeld	123,64	1.842,97	
	181111 Festgeld ZW 512	1.268,52	18,80	
	181199 Hilfskonto zur Umgliederung von Liquiditätskrediten	104.051,96	3.899.243,79	
	182120 Spareinlagen, Sparbücher	26.740,56	26.740,56	
	182121 Spareinlagen, Sparbücher -Kindervogelschiessen-	1.202,85	1.211,42	
	183100 Bargeld	0,00	747,86	
	183101 Handvorschuss	1.360,00	1.360,00	
19	3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.379.503,53	2.596.017,06	
	199100 Sonstige Forderungen	28.277,99	0,00	
	199507 Investitionszuschüsse an private Unternehmen	161.739,37	317.902,81	
	199508 Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.189.486,17	2.278.114,25	
Bilanzsumme AKTIVA		46.771.005,54	48.364.472,74	

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

PASSIVA (in EUR)				
1	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
20	1	Eigenkapital	5.985.519,85	1.755.904,20
201	1.1	Allgemeine Rücklage	6.701.763,25	5.959.449,85
		201000 Allgemeine Rücklage	6.701.763,25	5.959.449,85
202	1.2	Sonderrücklage	37.558,00	26.930,00
		202100 Nicht aufzulösende Zuschüsse vom Land	11.488,00	0,00
		202300 Stellplatzrücklage	26.070,00	26.930,00
203	1.3	Ergebnisrücklage / ab 2024 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
204	1.4	vorgetragener Jahresfehlbetrag	999.264,72-	0,00
		204000 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	999.264,72-	0,00
205	1.5	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	245.463,32	4.230.475,65-
		205000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	245.463,32	4.230.475,65-
23	2	Sonderposten	10.934.158,41	11.133.223,44
231	2.1	für aufzulösende Zuschüsse	4.214.442,57	4.068.606,62
		231100 aufzul. Zuschüsse vom Land	3.512.446,55	3.368.109,59
		231200 aufzul. Zuschüsse vom Kreis Nordfriesland	673.144,08	653.101,58
		231700 aufzulösende Zuschüsse von privaten Unternehmen	25.560,09	45.150,00
		231800 aufzulösende Zuschüsse von übrigen Bereichen	3.291,85	2.245,45
232	2.2	für aufzulösende Zuweisungen	1.729.190,03	2.069.284,94
		232000 aufzulösende Zuweisungen vom Bund	3.267,71	2.819,57
		232100 aufzul. Zuweisungen vom Land	1.544.008,30	1.909.948,51
		232200 aufzul. Zuweisungen vom Kreis Nordfriesland	181.914,02	156.516,86
233	2.3	für Beiträge	4.990.525,81	4.995.331,88
2331	2.3.1	aufzulösende Beiträge	4.990.525,81	4.995.331,88
		233100 aufzulösende Beiträge	4.990.525,81	4.995.331,88
2332	2.3.2	nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4	für Gebührenausschleich	0,00	0,00
235	2.5	für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6	für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	3	Rückstellungen	3.667.937,50	4.000.683,20
251	3.1	Pensionsrückstellungen	3.476.279,09	3.904.854,00
		251100 Pensionsrückstellungen nach beamtenrechtl. Vorschriften	2.988.805,00	3.292.457,00

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

PASSIVA (in EUR)				
1	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
251	3	Rückstellungen		
251	3.1	Pensionsrückstellungen		
		251200 zur Leistg. künftiger Beihilfe gebildete Rückstellungen	487.474,09	612.397,00
281	3.2	Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.3	Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4	Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5	Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6	Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7	Finanzausgleichsrückstellung	191.658,41	95.829,20
		284000 Finanzausgleichsrückstellung	191.658,41	95.829,20
27	3.8	Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
289	3.9	Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4	Verbindlichkeiten	26.177.535,80	31.474.900,37
30-	4.1	Anleihen	0,00	0,00
32	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.585.637,86	25.674.930,38
32-	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt	24.585.637,86	25.674.930,38
		321731 Verb. aus Kreditaufn. für Invest. von Kreditinstituten (mehr als 5 Jahre Hauptkonto)	24.585.637,86	25.674.930,38
33-	4.3	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	104.051,96	3.899.243,79
		331799 Umgliederungskonto Geldbestände	104.051,96	3.899.243,79
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	150.392,80	274.228,12
		351100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentl. Bereich	70.460,17	776,56
		351104 Verbindlichkeiten aus L.u.L.-andere Gemeinde	889,67-	67.918,14
		351109 Verbindlichkeiten aus L.u.L.-Privat Inland	46.627,14-	93.108,25
		351110 Verbindlichkeiten aus L.u.L.-sonst. öff. Bereich	37.775,90	57.887,57
		351114 Verbindlichkeiten aus L. u. L. Öffentlich rechtlich	3.652,55	3.502,55
		351198 Hilfskonto Verbindlichkeit	72.874,05	38.393,80
		351199 Umgliederungskonto Forderungen	13.146,94	12.641,25

Schlussbilanz 2024

Einschließlich Periode 13

PASSIVA (in EUR)				
1	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
36	4	Verbindlichkeiten		
36	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.337.453,18	1.626.498,08
		379112 Beigetr. Gelder Dritter 2000	8.467,53	11.470,79
		379113 Fremde Vollstreckung AVVISO ab 2021	396,10	0,00
		379115 Kindervogelschiessen Schule am Ostertor	1.202,85	1.211,42
		379137 Abfallbeseitigung 3800	1.777,48	3.721,32
		379139 Kurabgabe 3910	0,00	144,00
		379140 Abwasserabgabe 3920	107,40	161,10
		379142 Fremdenverkehrsabgabe 3940	2.208,20	2.061,63
		379151 Geldeingänge ungeklärt	184.062,99	15.349,53
		379152 Erstattung Wohngeld ab 2012 an 179180	3.500,26	11.036,66
		379170 Verbindlichkeiten aus Personalangelegenheiten	238,47-	1.170,58
		379199 sonstige Verbindlichkeiten für Rechnungsabgrenzung	1.135.968,84	1.580.171,05
39	5	Passive Rechnungsabgrenzung	5.853,98	238,47-
		399100 Übrige Verbindlichkeiten (RAP)	5.853,98	238,47-
Bilanzsumme PASSIVA			46.771.005,54	48.364.472,74

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 6.838 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Ergebnisrechnung¹ 2024

Monate: 1 bis 13

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres ² in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.875.769,71	6.218.900,00	6.595.566,12	376.666,12-	-
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.276.136,37	6.626.300,00	7.310.303,67	684.003,67-	-
42	3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	-
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742.759,70	631.900,00	660.611,65	28.711,65-	-
441, 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	63.384,42	66.900,00	70.934,78	4.034,78-	-
448	6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	3.392.992,35	3.569.600,00	3.264.173,41	305.426,59	-
45	7	+ sonstige Erträge	555.170,56	404.400,00	386.028,22	18.371,78	-
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
472	9	+ / - Bestandveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	10	= Erträge	18.906.213,11	17.518.000,00	18.287.617,85	769.617,85-	-
50	11	Personalaufwendungen	5.511.797,56	6.576.733,71	6.202.737,78	373.995,93	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	44.977,63	60.782,97	297.939,37	237.156,40-	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.333.390,92	3.148.727,72	3.466.322,14	317.594,42-	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.301.665,34	1.289.000,00	1.401.687,16	112.687,16-	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	5.180.366,85	6.454.500,00	6.636.146,04	181.646,04-	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.970.837,72	3.981.801,60	3.894.687,51	87.114,09	0,00
	17	= Aufwendungen	18.343.036,02	21.511.546,00	21.899.520,00	387.974,00-	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 / 17)	563.177,09	3.993.546,00-	3.611.902,15-	381.643,85-	0,00
46	19	+ Finanzerträge	175.264,94	100,00	546,61	446,61-	-
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	492.978,71-	605.654,00-	619.120,11-	13.466,11	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	317.713,77-	605.554,00-	618.573,50-	13.019,50	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	245.463,32	4.599.100,00-	4.230.475,65-	368.624,35-	0,00
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushalt-sausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	245.463,32	4.599.100,00-	4.230.475,65-	368.624,35-	0,00

Ergebnisrechnung¹ 2024

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	101.247,94	99.400,00	220.879,03	121.479,03-	
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	101.247,94-	99.400,00-	220.879,03-	121.479,03	
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjah- res in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR	
571+ 574	+ bilanzielle Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.301.665,34	1.289.000,00	1.401.687,16	112.687,16-	
416+ 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	541.393,87-	501.100,00-	522.514,71-	21.414,71	
	Nettoabschreibungsaufwand	760.271,47	787.900,00	879.172,45	91.272,45-	

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

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

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

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

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

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung 2024

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.817.258,38	6.218.900,00	6.526.355,48	307.455,48	-
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.971.433,45	6.362.400,00	7.025.685,96	663.285,96	-
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	422.852,21	394.700,00	490.731,19	96.031,19	-
641, 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	64.234,65	66.900,00	71.053,60	4.153,60	-
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.560.207,72	3.569.600,00	3.282.927,14	286.672,86-	-
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.003.778,10	235.200,00	2.707.507,33	2.472.307,33	-
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	177.641,22	100,00	4.799,42	4.699,42	-
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	20.017.405,73	16.847.800,00	20.109.060,12	3.261.260,12	-
70	10	Personalauszahlungen	5.358.681,80	6.485.701,91	6.014.409,16	471.292,75-	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	41.935,65	67.525,45	59.313,46	8.211,99-	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.393.518,84	3.179.014,85	3.211.597,33	32.582,48	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	473.765,56	605.654,00	638.333,26	32.679,26	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	5.732.137,66	6.447.610,54	6.101.759,79	345.850,75-	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.048.493,87	3.980.493,25	6.427.261,47	2.446.768,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	19.048.533,38	20.766.000,00	22.452.674,47	1.686.674,47	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	968.872,35	3.918.200,00-	2.343.614,35-	1.574.585,65	0,00
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	51.000,00-	7.000,00	474.000,00	467.000,00	-
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	100.316,76	100.000,00	157.382,95	57.382,95	-
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	30,00	0,00	351,00	351,00	-
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	5.112,92	5.100,00	5.112,92	12,92	-
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	9.839,90	120.000,00	248.439,74	128.439,74	-

Finanzrechnung 2024

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	64.299,58	232.100,00	885.286,61	653.186,61	-
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	40.537,75	2.609.147,60	1.335.111,14	1.274.036,46-	703.429,66
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.798.041,63	1.766.629,77	770.719,03	995.910,74-	997.660,34
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	420.798,47	1.761.866,86	528.840,41	1.233.026,45-	1.275.941,95
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.117.139,37	5.960.170,79	549.822,69	5.410.348,10-	3.860.776,41
786	32	+ Ausz. für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßn. Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	5.376.517,22	12.098.715,02	3.185.393,27	8.913.321,75-	6.837.808,36
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	5.312.217,64-	11.866.615,02-	2.300.106,66-	9.566.508,36	6.837.808,36-
	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	9.921.688,29	0,00	8.352.285,55	8.352.285,55	0,00
	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	8.943.094,15-	0,00	8.524.985,67-	8.524.985,67-	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	978.594,14	0,00	172.700,12-	172.700,12-	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (= Zeilen 17,35, 35c und 35f)	3.364.751,15-	15.784.815,02-	4.816.421,13-	10.968.393,89	6.837.808,36-
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.000.000,00	5.856.700,00	2.571.200,00	3.285.500,00-	556.800,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.292.118,04-	1.564.700,00-	1.552.367,65-	12.332,35	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	5.000.000,00-	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.292.118,04-	4.292.000,00	1.018.832,35	3.273.167,65-	556.800,00
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	8.656.869,19-	11.492.815,02-	3.797.588,78-	7.695.226,24	6.281.008,36-

Finanzrechnung 2024

Monate: 1 bis 13

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres ² in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertrage- ne Er- mächti- gungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	8.593.591,46	0,00	63.277,73-		
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00		
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00		
	48	= Endstand Liquide Mittel (= Zeilen 44 bis 47)	63.277,73-	11.492.815,02-	3.860.866,51-		

Finanzrechnung 2024

Monate: 1 bis 13

nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO- Doppik	in EUR	
Bestand Vorjahr	213.790,04-	
+ Einzahlungen	8.352.285,55	
- Auszahlungen	8.524.985,67-	
= Bestand Haushaltsjahr	386.490,16-	

Finanzrechnung 2024

Monate: 1 bis 13

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Kran- kenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), ein- zahlungen aus der Veräußerung von Finanzan- lagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaß- nahmen		Ergebnis des Vorjahres in EUR	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haus- haltsjahres in EUR	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres in EUR
7311..	abzuführender Betrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0,00	0,00
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	900,00	900,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	1.292.118,04	1.564.700,00	1.552.367,65
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35 d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35 f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35 e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile