Gemeinde Rastorf

Beschlussvorlage Rastorf
Nummer 066/0022/2026
vom 20.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Strategieteam
Torsten Dose
Telefon 04342/8866125
E-Mail torsten.dose@amtpreetzland.de

1. Nachtragshaushaltssatzung 2026

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Strategieausschuss Rastorf (Vorberatung)	
Gemeindevertretung Rastorf (Entscheidung)	

Beschlussvorschlag
Die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2026 wird in der vorgelegten Form beschlossen.

Sachverhalt:

Sachverhalt
Anliegend werden die 1. Nachtragshaushaltssatzung und der 1. Nachtragshaushaltsplan 2026 vorgelegt.

Der Nachtragshaushalt wurde nach Rücksprache mit dem Bürgermeister erstellt, um verschiedene Haushaltsansätze an den aktuellen Stand anzupassen, auch zum Beispiel um Mittel in Höhe von zusammen 18.000 € für den Einbau neuer Schließanlagen in das Dibbern-Huus (Seite 42) und in das Bürgerzentrum (Seite 44) bereitzustellen.

Im Ergebnisplan (Seiten 2 und 5) ergibt sich zunächst ein um 93.900 € auf 190.300 € erhöhter Jahresfehlbetrag, der aber nach § 26 Absatz 1 Satz 2 der GemHVO durch die Inanspruchnahme von Mitteln aus der Ausgleichsrücklage (voraussichtlicher Stand nach dem vorläufigen Jahresabschluss 2025 = rund 595.000 €) gedeckt werden kann (fiktiver Haushaltsausgleich).

Größere Veränderungen, die zu dem schlechteren Jahresergebnis sind vor allem gestiegene Schulkostenbeiträge bei den Grundschulen und den Gemeinschaftsschulen in Höhe von 86.000 € (Seiten 15 und 19) und die um 71.400 € deutlich verminderte Gewerbesteuer (Seite 47). Positiv wirken sich eine Mehreinnahme beim Kindergarten (Seite 21) und die Ausgabenreduzierung für auswärtige Kindertagesstätten aus (Seite 23). Zu den weiteren Änderungen wird auf die einzelnen Teilergebnispläne verwiesen.

Im Finanzplan ändern sich die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, abgesehen von den veränderten Beträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen, den veränderten Abschreibungen (Seite 5 unten) und die Zuführung an die Rückstellung für Steuerberaterkosten bei der Wasserversorgung (Seite 31), entsprechend der Beträge im Ergebnisplan.

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit bleibt unverändert, der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit um erhöht sich um 23.000 € auf 1.615.700 €, dies ergibt sich durch die zusätzlichen Mitteln für die o.a. neuen Schließanlagen, außerdem durch die Erweiterung einer Muldenrinne in der Rosenfeld (Seite 36).

Der tatsächliche Finanzmittelbestand hat sich am Ende des Haushaltsjahres 2025 gegenüber der Planung um zum Ende des Haushaltsjahres um 49.800 € auf 814.600 € verbessert (Seite 7, Zeile 45), sinkt aber durch die Zahlen im Haushalt sowie diesem

Nachtragshaushalt zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf voraussichtlich 670.000 € (Seite 7, Zeile 48). Zu beachten ist aber, dass Haushaltsmittel in Höhe von rund 114.000 € für verschiedene Maßnahmen (Restkosten für das Entschlammen eines Feuerlöschteiches in Wildenhorst, Planungs- und Vermessungskosten für die Erschließung Düsternbrook und die hydraulische Berechnung des Regenwassernetzbestandes) bei Auszahlungen den Finanzmittelbestand entsprechend vermindern könnten.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1 - 066 1. Nachtragshaushalt 2026 (öffentlich)

Gemeinde Rastorf

1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltsplan

2026

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Rastorf für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 21.09.2026 folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan				
der Gesamtbetrag der Erträge	122.900 €	78.300 €	1.810.300 €	1.854.900 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	160.100 €	21.600 €	1.906.700 €	2.045.200 €
der Jahresüberschuss	0 €	56.700 €	0 €	0 €
der Jahresfehlbetrag	37.200 €	0 €	96.400 €	190.300 €
einer Inanspruchnahme der Ausgleichs-rücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	190.300 €	0 €	0 €	190.300 €
einem Jahresergebnis unter Inanspruch-nahme der Ausgleichsrücklage	153.100 €	56.700 €	96.400 €	0 €
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.900 €	78.200 €	1.797.000 €	1.841.700 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.600 €	21.600 €	1.753.600 €	1.885.600 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	1.515.000 €	1.515.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	23.000 €	0 €	1.592.700 €	1.615.700 €

Rastorf, den

Bürgermeister

Produktübersicht	Ergebnisplan				Finanzplan			
	Ansatz 2026		Ansatz	Ergebnis	Ansatz 2026		Ansatz	Ergebnis
	Neu	Alt	2025	2024	Neu	Alt	2025	2024
	Erträge ./. Aufwendungen = Ergebnis				Einzahlungen ./. Auszahlungen = Saldo			
11100	0 25.400 -25.400	0 16.500 -16.500	0 17.000 -17.000	0,00 13.543,55 -13.543,55	0 25.400 -25.400	0 16.500 -16.500	0 17.000 -17.000	0,00 12.482,05 -12.482,05
11101	0 27.300 -27.300	0 27.300 -27.300	0 2.200 -2.200	0,00 1.867,40 -1.867,40	0 27.300 -27.300	0 27.300 -27.300	0 2.200 -2.200	0,00 1.867,40 -1.867,40
11105	1.900 500 1.400	1.900 500 1.400	1.900 500 1.400	1.922,60 367,57 1.555,03	1.900 500 1.400	1.900 500 1.400	1.900 500 1.400	1.922,60 367,57 1.555,03
12100	0 0 0	0 0 0	0 500 -500	0,00 64,20 -64,20	0 0 0	0 0 0	0 500 -500	0,00 64,20 -64,20
12600	6.100 79.100 -73.000	2.700 76.500 -73.800	3.200 84.000 -80.800	3.598,90 54.001,91 -50.403,01	3.900 65.000 -61.100	500 63.400 -62.900	500 70.500 -70.000	33,34 30.253,14 -30.219,80
21103	0 120.000 -120.000	0 76.000 -76.000	0 76.000 -76.000	0,00 70.580,23 -70.580,23	0 120.000 -120.000	0 76.000 -76.000	0 76.000 -76.000	0,00 70.580,23 -70.580,23
21700	0 65.000 -65.000	0 67.000 -67.000	0 67.000 -67.000	0,00 61.637,67 -61.637,67	0 65.000 -65.000	0 67.000 -67.000	0 67.000 -67.000	0,00 61.637,67 -61.637,67
21810	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0,00 3.138,00 -3.138,00	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0,00 3.138,00 -3.138,00
21820	0 76.100 -76.100	0 34.100 -34.100	0 34.100 -34.100	0,00 28.224,71 -28.224,71	0 76.100 -76.100	0 34.100 -34.100	0 34.100 -34.100	0,00 28.224,71 -28.224,71
22100	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0,00 2.803,22 -2.803,22	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0 4.000 -4.000	0,00 2.805,87 -2.805,87
24100	0 1.000 -1.000	0 1.000 -1.000	0 1.000 -1.000	0,00 0,00 0,00	0 1.000 -1.000	0 1.000 -1.000	0 1.000 -1.000	0,00 828,48 -828,48
27200	0 2.300 -2.300	0 2.300 -2.300	0 2.300 -2.300	0,00 2.143,97 -2.143,97	0 2.100 -2.100	0 2.100 -2.100	0 2.100 -2.100	0,00 1.981,15 -1.981,15
28100	0 4.500 -4.500	0 4.500 -4.500	0 4.500 -4.500	0,00 5.694,55 -5.694,55	0 4.500 -4.500	0 4.500 -4.500	0 4.500 -4.500	0,00 5.694,55 -5.694,55
31510	1.000 2.000 -1.000	1.000 2.000 -1.000	1.000 2.000 -1.000	0,00 1.383,66 -1.383,66	1.000 2.000 -1.000	1.000 2.000 -1.000	1.000 2.000 -1.000	0,00 1.348,61 -1.348,61
36200	0 3.200 -3.200	0 3.200 -3.200	0 3.200 -3.200	0,00 1.500,00 -1.500,00	0 3.200 -3.200	0 3.200 -3.200	0 3.200 -3.200	0,00 1.050,00 -1.050,00
36501	247.500 225.400 22.100	165.000 224.600 -59.600	165.000 283.100 -118.100	155.688,00 242.972,38 -87.284,38	247.500 235.000 12.500	165.000 234.200 -69.200	165.000 299.400 -134.400	155.688,00 234.542,24 -78.854,24
36505	0 113.000 -113.000	0 125.000 -125.000	0 120.000 -120.000	0,00 137.375,43 -137.375,43	0 113.000 -113.000	0 125.000 -125.000	0 120.000 -120.000	0,00 137.375,43 -137.375,43
36600	0 3.500 -3.500	0 3.500 -3.500	0 5.000 -5.000	0,00 1.019,91 -1.019,91	0 3.500 -3.500	0 3.500 -3.500	0 5.000 -5.000	0,00 769,91 -769,91
42100	0 500 -500	0 500 -500	0 500 -500	0,00 2.904,00 -2.904,00	0 0 0	0 0 0	0 2.500 -2.500	0,00 0,00 0,00
51100	5.000 5.000 0	5.000 5.000 0	10.000 10.000 0	0,00 37.308,19 -37.308,19	5.000 5.000 0	5.000 5.000 0	10.000 123.400 -113.400	0,00 236.878,19 -236.878,19
51102	2.100 0 2.100	2.100 0 2.100	0 0 0	0,00 0,00 0,00	2.100 0 2.100	2.100 0 2.100	0 0 0	0,00 0,00 0,00
51105	31.000 0 31.000	31.000 0 31.000	0 22.500 -22.500	0,00 0,00 0,00	31.000 0 31.000	31.000 0 31.000	0 22.500 -22.500	37.088,85 0,00 37.088,85
53100	18.100 0 18.100	19.600 0 19.600	19.600 0 19.600	17.519,75 0,00 17.519,75	18.100 0 18.100	19.600 0 19.600	19.600 0 19.600	18.915,90 0,00 18.915,90
53101	4.900 6.100 -1.200	4.900 5.100 -200	4.900 5.100 -200	5.702,67 5.529,02 173,65	4.900 1.500 3.400	4.900 1.500 3.400	4.900 1.500 3.400	6.389,02 449,93 5.939,09
53300	88.200 105.900 -17.700	86.000 97.400 -11.400	89.000 111.700 -22.700	70.761,11 87.209,20 -16.448,09	102.600 92.400 10.200	100.300 86.200 14.100	103.300 101.400 1.900	89.426,34 65.531,29 23.895,05

Produktübersicht	Ergebnisplan				Finanzplan			
	Ansatz 2026		Ansatz	Ergebnis	Ansatz 2026		Ansatz	Ergebnis
	Neu	Alt	2025	2024	Neu	Alt	2025	2024
	Erträge ./. Aufwendungen = Ergebnis				Einzahlungen ./. Auszahlungen = Saldo			
53600	0 0 0	0 0 0	2.500 0 2.500	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	2.500 0 2.500	0,00 0,00 0,00
53801	96.100 116.900 -20.800	93.200 105.300 -12.100	111.400 132.100 -20.700	89.059,34 90.000,92 -941,58	96.000 831.900 -735.900	93.100 821.400 -728.300	96.300 106.900 -10.600	89.976,00 188.592,86 -98.616,86
53802	0 6.200 -6.200	0 6.200 -6.200	0 6.200 -6.200	74,72 5.515,73 -5.441,01	0 754.100 -754.100	0 754.100 -754.100	0 34.100 -34.100	0,00 503.707,34 -503.707,34
54100	7.400 100.900 -93.500	7.400 100.900 -93.500	17.100 117.800 -100.700	17.633,28 87.076,84 -69.443,56	300 88.400 -88.100	300 83.400 -83.100	300 73.700 -73.400	2.755,71 82.695,94 -79.940,23
54105	600 6.600 -6.000	600 6.600 -6.000	600 6.600 -6.000	815,12 2.225,63 -1.410,51	100 6.000 -5.900	100 6.000 -5.900	100 6.000 -5.900	99,51 2.750,95 -2.651,44
54500	0 50.000 -50.000	0 22.000 -22.000	0 22.000 -22.000	0,00 20.554,52 -20.554,52	0 50.000 -50.000	0 22.000 -22.000	0 22.000 -22.000	0,00 21.268,52 -21.268,52
55100	0 500 -500	0 500 -500	0 500 -500	0,00 0,00 0,00	0 500 -500	0 500 -500	0 500 -500	0,00 0,00 0,00
55200	0 30.100 -30.100	0 30.000 -30.000	0 30.000 -30.000	0,00 29.393,27 -29.393,27	0 30.100 -30.100	0 30.000 -30.000	0 30.000 -30.000	0,00 29.393,27 -29.393,27
57301	12.100 28.000 -15.900	7.500 27.300 -19.800	7.500 28.700 -21.200	7.526,57 41.482,09 -33.955,52	11.100 29.200 -18.100	6.500 20.200 -13.700	6.500 22.900 -16.400	5.620,23 32.042,50 -26.422,27
57302	4.100 60.100 -56.000	4.100 57.100 -53.000	4.100 54.700 -50.600	5.205,18 46.074,84 -40.869,66	2.400 38.400 -36.000	2.400 26.400 -24.000	2.400 23.400 -21.000	3.400,00 15.459,24 -12.059,24
57305	0 26.100 -26.100	0 26.100 -26.100	0 25.600 -25.600	0,00 18.576,74 -18.576,74	0 63.700 -63.700	0 64.100 -64.100	0 25.300 -25.300	0,00 17.023,71 -17.023,71
61100	1.327.500 732.700 594.800	1.377.000 731.400 645.600	1.695.800 726.100 969.700	1.328.928,59 630.334,00 698.594,59	1.327.500 732.700 594.800	1.377.000 731.400 645.600	1.695.800 726.100 969.700	1.308.206,67 620.226,00 687.980,67
61200	191.600 13.300 178.300	1.300 13.300 -12.000	4.100 14.500 -10.400	9.884,15 13.917,55 -4.033,40	2.315.900 25.800 2.290.100	2.266.100 25.800 2.240.300	689.700 25.800 663.900	1.402.851,27 25.720,50 1.377.130,77

Nachtragshaushaltsplan für den Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.400	-60.800	1.099.600	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	421.500	29.000	450.500	
42	3	+ sonstige Transfererträge	300	0	300	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.400	5.000	170.400	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	10.500	0	10.500	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0	29.600	
45	7	+ sonstige Erträge	21.600	71.400	93.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.809.300**	**44.600**	**1.853.900**	
50	11	Personalaufwendungen	19.100	500	19.600	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.100	46.500	342.600	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	146.100	3.300	149.400	
53	15	+ Transferaufwendungen	1.149.100	-9.800	1.139.300	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	281.200	98.000	379.200	
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**1.891.600**	**138.500**	**2.030.100**	
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**-82.300**	**-93.900**	**-176.200**	
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	1.000	0	1.000	
550000-551998, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	15.100	0	15.100	
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**-14.100**	**0**	**-14.100**	
	22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)	**-96.400**	**-93.900**	**-190.300**	
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich.	0	190.300	190.300	
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** (= Zeilen 22 und 23)	-96.400	96.400	0	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	145.900	3.300	149.200	
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	13.300	-100	13.200	
	Nettoabschreibungsaufwand	132.600	3.400	136.000	

Nachtragshaushaltsplan für den Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.400	-60.800	1.099.600	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.700	29.100	441.800	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	300	0	300	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.900	5.000	165.900	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	10.500	0	10.500	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.600	0	29.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	19.600	71.400	91.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.000	0	3.000	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.797.000**	**44.700**	**1.841.700**	
70	10	Personalauszahlungen	19.100	500	19.600	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.100	46.500	342.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	15.100	0	15.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.149.100	-9.800	1.139.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	274.200	94.800	369.000	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**1.753.600**	**132.000**	**1.885.600**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**43.400**	**-87.300**	**-43.900**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	15.000	0	15.000	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**15.000**	**0**	**15.000**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000	0	1.000	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	54.000	0	54.000	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.525.000	23.000	1.548.000	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.580.000**	**23.000**	**1.603.000**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.565.000**	**-23.000**	**-1.588.000**	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0	0	0	
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0**	**0**	**0**	
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	**-1.521.600**	**-110.300**	**-1.631.900**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.500.000	0	1.500.000	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12.700	0	12.700	
795	41	– Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0	0	0	
793	42	– Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0	0	0	
	43	= **Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**1.487.300**	**0**	**1.487.300**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**-34.300**	**-110.300**	**-144.600**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	764.800	49.800	814.600	
	46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0	0	0	
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres** (=Zeilen 44 bis 47)	**730.500**	**-60.500**	**670.000**	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen[1]

Erträge und Aufwendungen			Erträge 2026			Aufwendungen 2026			Personalaufwendungen[2] 2026			Jahresergebnis 2026		
Produktbereich			bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR
1[3]		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1		Zentrale Verwaltung	4.600	3.400	8.000	120.800	11.500	132.300	1.300	900	2.200	-116.200	-8.100	-124.300
	11	Innere Verwaltung	1.900	0	1.900	44.300	8.900	53.200	1.300	900	2.200	-42.400	-8.900	-51.300
	12	Sicherheit und Ordnung	2.700	3.400	6.100	76.500	2.600	79.100	0	0	0	-73.800	800	-73.000
2		Schule und Kultur	0	0	0	192.900	84.000	276.900	0	0	0	-192.900	-84.000	-276.900
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	181.100	84.000	265.100	0	0	0	-181.100	-84.000	-265.100
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.000	0	4.000	0	0	0	-4.000	0	-4.000
	24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.000	0	1.000	0	0	0	-1.000	0	-1.000
	27	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	2.300	0	2.300	0	0	0	-2.300	0	-2.300
	28	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	4.500	0	4.500	0	0	0	-4.500	0	-4.500
3		Soziales und Jugend	166.000	82.500	248.500	358.300	-11.200	347.100	0	0	0	-192.300	93.700	-98.600
	31	Soziale Hilfen	1.000	0	1.000	2.000	0	2.000	0	0	0	-1.000	0	-1.000
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	165.000	82.500	247.500	356.300	-11.200	345.100	0	0	0	-191.300	93.700	-97.600
4		Gesundheit und Sport	0	0	0	500	0	500	0	0	0	-500	0	-500
	42	Sportförderung	0	0	0	500	0	500	0	0	0	-500	0	-500
5		Gestaltung der Umwelt	261.400	8.200	269.600	489.500	52.900	542.400	17.800	-400	17.400	-228.100	-44.700	-272.800
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	38.100	0	38.100	5.000	0	5.000	0	0	0	33.100	0	33.100
	53	Ver- und Entsorgung	203.700	3.600	207.300	214.000	21.100	235.100	0	0	0	-10.300	-17.500	-27.800
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	8.000	0	8.000	129.500	28.000	157.500	0	0	0	-121.500	-28.000	-149.500
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	30.500	100	30.600	0	0	0	-30.500	-100	-30.600
	57	Wirtschaft und Tourismus	11.600	4.600	16.200	110.500	3.700	114.200	17.800	-400	17.400	-98.900	900	-98.000
6		Zentrale Finanzleistungen	1.378.300	140.800	1.519.100	744.700	1.300	746.000	0	0	0	633.600	139.500	773.100
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.378.300	140.800	1.519.100	744.700	1.300	746.000	0	0	0	633.600	139.500	773.100
Summe			**1.810.300**	**234.900**	**2.045.200**	**1.906.700**	**138.500**	**2.045.200**	**19.100**	**500**	**19.600**	**-96.400**	**96.400**	**0**

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			laufende Verwaltungstätigkeit 2026								
			Einzahlung			Auszahlung			Saldo		
Produktbereich			bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR
1[3]		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1		Zentrale Verwaltung	2.400	3.400	5.800	102.700	10.500	113.200	-100.300	-7.100	-107.400
	11	Innere Verwaltung	1.900	0	1.900	44.300	8.900	53.200	-42.400	-8.900	-51.300
	12	Sicherheit und Ordnung	500	3.400	3.900	58.400	1.600	60.000	-57.900	1.800	-56.100
2		Schule und Kultur	0	0	0	192.700	84.000	276.700	-192.700	-84.000	-276.700
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	181.100	84.000	265.100	-181.100	-84.000	-265.100
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	4.000	0	4.000	-4.000	0	-4.000
	24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	1.000	0	1.000	-1.000	0	-1.000
	27	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	2.100	0	2.100	-2.100	0	-2.100
	28	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	4.500	0	4.500	-4.500	0	-4.500
3		Soziales und Jugend	166.000	82.500	248.500	357.900	-11.200	346.700	-191.900	93.700	-98.200
	31	Soziale Hilfen	1.000	0	1.000	2.000	0	2.000	-1.000	0	-1.000
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	165.000	82.500	247.500	355.900	-11.200	344.700	-190.900	93.700	-97.200
4		Gesundheit und Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	42	Sportförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5		Gestaltung der Umwelt	250.300	8.300	258.600	355.800	47.400	403.200	-105.500	-39.100	-144.600
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	38.100	0	38.100	5.000	0	5.000	33.100	0	33.100
	53	Ver- und Entsorgung	202.900	3.700	206.600	140.200	16.700	156.900	62.700	-13.000	49.700
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	400	0	400	110.400	28.000	138.400	-110.000	-28.000	-138.000
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	30.500	100	30.600	-30.500	-100	-30.600
	57	Wirtschaft und Tourismus	8.900	4.600	13.500	69.700	2.600	72.300	-60.800	2.000	-58.800
6		Zentrale Finanzleistungen	1.378.300	-49.500	1.328.800	744.500	1.300	745.800	633.800	-50.800	583.000
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.378.300	-49.500	1.328.800	744.500	1.300	745.800	633.800	-50.800	583.000
Summe			**1.797.000**	**44.700**	**1.841.700**	**1.753.600**	**132.000**	**1.885.600**	**43.400**	**-87.300**	**-43.900**

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen			Investitionstätigkeit 2026								
			Einzahlung			Auszahlung			Saldo		
Produktbereich			bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Ansatz in EUR	mehr (+)/ weniger (-) in EUR	neuer Ansatz in EUR
1[3]		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1		Zentrale Verwaltung	0	0	0	5.000	0	5.000	-5.000	0	-5.000
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12	Sicherheit und Ordnung	0	0	0	5.000	0	5.000	-5.000	0	-5.000
2		Schule und Kultur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	27	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3		Soziales und Jugend	0	0	0	10.000	0	10.000	-10.000	0	-10.000
	31	Soziale Hilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	10.000	0	10.000	-10.000	0	-10.000
4		Gesundheit und Sport	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	42	Sportförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5		Gestaltung der Umwelt	15.000	0	15.000	1.565.000	23.000	1.588.000	-1.550.000	-23.000	-1.573.000
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	53	Ver- und Entsorgung	15.000	0	15.000	1.523.000	0	1.523.000	-1.508.000	0	-1.508.000
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0	0	0	1.000	5.000	6.000	-1.000	-5.000	-6.000
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	41.000	18.000	59.000	-41.000	-18.000	-59.000
6		Zentrale Finanzleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe			**15.000**	**0**	**15.000**	**1.580.000**	**23.000**	**1.603.000**	**-1.565.000**	**-23.000**	**-1.588.000**

[1] Einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

[2] Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50.

[3] Produktbereich

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111000**	Gemeindeorgane

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
50	11	Personalaufwendungen *	1.300	900	2.200	
		111000.50310000 Beiträge zur Sozialversicherung	1.300	900	2.200	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	11.500	8.000	19.500	
		111000.54210000 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	11.000	8.000	19.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**16.500**	**8.900**	**25.400**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-16.500**	**-8.900**	**-25.400**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-16.500**	**-8.900**	**-25.400**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-16.500**	**-8.900**	**-25.400**	

Erläuterungen zu 11 Personalaufwendungen

111000 50310000 Beiträge zur Sozialversicherung
Die Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters wurde zum 01.01.2026 deutlich erhöht, dies wirkt sich auch auf die Höhe der Sozialversicherung aus.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111000 54210000 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder
Die Aufwandsentschädigung des Bürgermeisters wurde zum 01.01.2026 deutlich erhöht, außerdem wird Aufwandsentschädigung für den Projektausschussvorsitzenden gezahlt.

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111000**	Gemeindeorgane

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
70	10	Personalauszahlungen	1.300	900	2.200			
		111000.70310000 Beiträge zur Sozialversicherung	1.300	900	2.200			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	11.500	8.000	19.500			
		111000.74210000 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	11.000	8.000	19.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**16.500**	**8.900**	**25.400**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-16.500**	**-8.900**	**-25.400**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-16.500**	**-8.900**	**-25.400**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**126000**	Feuerwehr, Feuerlöschwesen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	2.200	3.400	5.600	
		126000.41480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich	0	3.400	3.400	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.700**	**3.400**	**6.100**	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	18.100	1.000	19.100	
		126000.57110000 Abschreibungen	18.000	1.000	19.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	9.600	1.600	11.200	
		126000.54290000 Mitgliedsbeiträge	400	-100	300	
		126000.54311000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	1.700	1.700	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**76.500**	**2.600**	**79.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-73.800**	**800**	**-73.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-73.800**	**800**	**-73.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-73.800**	**800**	**-73.000**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

126000 41480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich
Spende für die Kinderfeuerwehr und die Jugendfeuerwehr = 3.416,00 €

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

126000 54311000 Sonstige Geschäftsaufwendungen
Kosten für erforderliche Baggerarbeiten auf Anweisung der Feuerwehr anlässlich eines Großbrandes in Hohenberg am 22.01.2025; der Betrag in Höhe von 1.651,13 € wurde aus dem Vorschusskonto des Amtes bezahlt und bisher nicht erstattet.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	18.100	1.000	19.100	
	Nettoabschreibungsaufwand	15.900	1.000	16.900	

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**12**	Sicherheit und Ordnung
Buchungsprodukt	**126000**	Feuerwehr, Feuerlöschwesen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	3.400	3.400			
		126000.61480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich	0	3.400	3.400			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**500**	**3.400**	**3.900**			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.600	1.600	11.200			
		126000.74290000 Mitgliedsbeiträge	400	-100	300			
		126000.74311000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	0	1.700	1.700			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**58.400**	**1.600**	**60.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-57.900**	**1.800**	**-56.100**			
		Investitionstätigkeit						
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**5.000**	**0**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-62.900**	**1.800**	**-61.100**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Grundschulen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	76.000	44.000	120.000	
		211030.54520000 Schulkostenbeiträge	76.000	44.000	120.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**76.000**	**44.000**	**120.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-76.000**	**-44.000**	**-120.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-76.000**	**-44.000**	**-120.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-76.000**	**-44.000**	**-120.000**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

211030 54520000 Schulkostenbeiträge
Die Haushaltsansätze bei den Schulkostenbeiträgen werden an den Aufwand des Vorjahres angepasst, darüber hinaus sind etwas höhere Haushaltsmittel für mögliche Kostensteigerungen vorgesehen. Die Zahl der Grundschüler hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 27 auf 34 erhöht. Das Ämter Selent-Schlesen und Probstei haben die Schulkostenbeiträge in Höhe von insgesamt rund 26.000 € für 2025 erst im Laufe des Jahres 2026 angefordert, sodass die Mittel zusätzlich in 2026 bereitzustellen sind, gleichzeitig wurden diese in 2025 eingespart.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Grundschulen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	76.000	44.000	120.000			
		211030.74520000 Schulkostenbeiträge	76.000	44.000	120.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**76.000**	**44.000**	**120.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-76.000**	**-44.000**	**-120.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-76.000**	**-44.000**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**217000**	Gymnasien

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	67.000	-2.000	65.000	
		217000.54520000 Schulkostenbeiträge	67.000	-2.000	65.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**67.000**	**-2.000**	**65.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-67.000**	**2.000**	**-65.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-67.000**	**2.000**	**-65.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-67.000**	**2.000**	**-65.000**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

217000 54520000 Schulkostenbeiträge
Die Haushaltsansätze bei den Schulkostenbeiträgen werden an den Aufwand des Vorjahres angepasst, darüber hinaus sind etwas höhere Haushaltsmittel für mögliche Kostensteigerungen vorgesehen.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**217000**	Gymnasien

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	67.000	-2.000	65.000			
		217000.74520000 Schulkostenbeiträge	67.000	-2.000	65.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**67.000**	**-2.000**	**65.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-67.000**	**2.000**	**-65.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-67.000**	**2.000**	**-65.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**218200**	Gemeinschaftsschulen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	33.000	42.000	75.000	
		218200.54520000 Schulkostenbeiträge	33.000	42.000	75.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**34.100**	**42.000**	**76.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-34.100**	**-42.000**	**-76.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-34.100**	**-42.000**	**-76.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-34.100**	**-42.000**	**-76.100**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

218200 54520000 Schulkostenbeiträge
Die Haushaltsansätze bei den Schulkostenbeiträgen werden an den Aufwand des Vorjahres angepasst, darüber hinaus sind etwas höhere Haushaltsmittel für mögliche Kostensteigerungen vorgesehen. Die Zahl der Gemeinschaftsschüler hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 11 auf 18 erhöht. Das Amt Selent-Schlesen und die Stadt Schwentinental haben die Schulkostenbeiträge für 2025 in Höhe von rund 23.000 € erst im Mai 2026 angefordert, sodass die Mittel zusätzlich in 2026 bereitzustellen sind, gleichzeitig wurden diese in 2025 eingespart.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**218200**	Gemeinschaftsschulen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
74	15	+ sonstige Auszahlungen	33.000	42.000	75.000			
		218200.74520000 Schulkostenbeiträge	33.000	42.000	75.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**34.100**	**42.000**	**76.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-34.100**	**-42.000**	**-76.100**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-34.100**	**-42.000**	**-76.100**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindertagesstätte Rastorf

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	165.000	11.000	176.000	
		365010.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	165.000	11.000	176.000	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	71.500	71.500	
		365010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	71.500	71.500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**165.000**	**82.500**	**247.500**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	224.200	800	225.000	
		365010.53170000 Zuschüsse an private Unternehmen	224.200	800	225.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**224.600**	**800**	**225.400**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-59.600**	**81.700**	**22.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-59.600**	**81.700**	**22.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-59.600**	**81.700**	**22.100**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365010 41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Es wird die zu erwartende Förderung nach dem Standard-Qualität-Kosten-Modell (SQKM-Finanzierung) vom Kreis an die Standortgemeinde nach der bisherigen Einnahmeentwicklung in 2026, vorsorglich aber mit einem etwas geringeren Haushaltsansatz für eventuell sinkende Einnahmen in den Restmonaten, veranschlagt.

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

365010 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Abrechnung für 2025 hat sich ein Erstattungsbetrag in Höhe von 71.518,24 € ergeben.

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

365010 53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
Mögliche Rückzahlungen von SQKM-Mitteln aufgrund von Korrekturbuchungen für vorangegangene Monate

365010 53170000 Zuschüsse an private Unternehmen
Vorauszahlungen 2026 an das DRK (224.175,96 €) und Erstattung nachträglich entstandener Kosten an die Kirche (807,97 €)

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	400	0	400	

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindertagesstätte Rastorf

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.000	11.000	176.000			
		365010.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	165.000	11.000	176.000			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	71.500	71.500			
		365010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	71.500	71.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**165.000**	**82.500**	**247.500**			
73	14	+ Transferauszahlungen	224.200	800	225.000			
		365010.73170000 Zuschüsse an private Unternehmen	224.200	800	225.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**224.200**	**800**	**225.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-59.200**	**81.700**	**22.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-69.200**	**81.700**	**12.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365050**	Auswärtige Kindertagesstätten

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
53	15	+ Transferaufwendungen *	125.000	-12.000	113.000	
		365050.53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	125.000	-12.000	113.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**125.000**	**-12.000**	**113.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-125.000**	**12.000**	**-113.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-125.000**	**12.000**	**-113.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-125.000**	**12.000**	**-113.000**	

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

365050 44820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Mögliche Rückzahlungen von SQKM-Mitteln aufgrund von Korrekturbuchungen für vorangegangene Monate

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

365050 53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
Es sind die Wohngemeindeanteile nach dem Standard-Qualität-Kosten-Modell (SQKM-Finanzierung) an die jeweils zuständigen Kreise und kreisfreien Städte für alle in auswärtigen Kindertagesstätten betreuten Rastorfer Kinder nach der bisherigen Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr, vorsorglich mit einem etwas höherem Haushaltsansatz für mögliche Kostensteigerungen in den Restmonaten, veranschlagt.

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365050**	Auswärtige Kindertagesstätten

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
73	14	+ Transferauszahlungen	125.000	-12.000	113.000			
		365050.73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	125.000	-12.000	113.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**125.000**	**-12.000**	**113.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-125.000**	**12.000**	**-113.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-125.000**	**12.000**	**-113.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**511020**	Kommunale Wärmeplanung

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	2.100	0	2.100	
		511020.41410000 Landeszuweisungen	0	2.100	2.100	
		511020.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100	-2.100	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.100**	**0**	**2.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**2.100**	**0**	**2.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**2.100**	**0**	**2.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**2.100**	**0**	**2.100**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

511020 41410000 Landeszuweisungen
Konnexitätsmittel des Landes für das Durchführen der kommunalen Wärmeplanung: jeweils 2.125,00 € in 2025 und 2026 sowie 4.250,00 € in 2028

511020 41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Haushaltsansatz jetzt beim Konto 414100

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**51**	Räumliche Planung und Entwicklung
Buchungsprodukt	**511020**	Kommunale Wärmeplanung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.100	0	2.100			
		511020.61410000 Landeszuweisungen	0	2.100	2.100			
		511020.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.100	-2.100	0			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.100**	**0**	**2.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**2.100**	**0**	**2.100**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**2.100**	**0**	**2.100**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**531000**	Elektrizitätsversorgung

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
45	7	+ sonstige Erträge *	19.600	-1.500	18.100	
		531000.45110000 Konzessionsabgaben	19.600	-1.500	18.100	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

531000 45110000 Konzessionsabgaben
Stadtwerke Kiel AG; Vorauszahlungen 2026 und Erstattung aus der Abrechnung für 2025

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**531000**	Elektrizitätsversorgung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
65	7	+ sonstige Einzahlungen	19.600	-1.500	18.100			
		531000.65110000 Konzessionsabgaben	19.600	-1.500	18.100			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**19.600**	**-1.500**	**18.100**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**531010**	Photovoltaikanlagen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**4.900**	**0**	**4.900**	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.000	1.000	2.000	
		531010.54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	0	1.000	1.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.100**	**1.000**	**6.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-200**	**-1.000**	**-1.200**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-200**	**-1.000**	**-1.200**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-200**	**-1.000**	**-1.200**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

531010 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen
Rückstellung der Steuerberaterkosten für die Steuererklärung 2026

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	3.600	0	3.600	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**531010**	Photovoltaikanlagen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**4.900**	**0**	**4.900**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.500**	**0**	**1.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**3.400**	**0**	**3.400**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**3.400**	**0**	**3.400**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**533000**	Wasserversorgung

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	700	-100	600	
		533000.41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	700	-100	600	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	66.800	2.300	69.100	
		533000.43210000 Benutzungsgebühren	66.800	2.300	69.100	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**86.000**	**2.200**	**88.200**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	56.700	4.500	61.200	
		533000.52710000 Geräte, Ausstattung	1.500	4.500	6.000	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.200	100	27.300	
		533000.57410000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	100	100	200	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	13.500	3.900	17.400	
		533000.54520100 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	9.800	1.700	11.500	
		533000.54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	0	2.200	2.200	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**97.400**	**8.500**	**105.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-11.400**	**-6.300**	**-17.700**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-11.400**	**-6.300**	**-17.700**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-11.400**	**-6.300**	**-17.700**	

Erläuterungen zu 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

533000 43210000 Benutzungsgebühren
Das Gebührenaufkommen ergibt sich aufgrund der angeforderten Vorauszahlungen und gegebenenfalls aufgrund von Zwischenablesungen nach Eigentumswechseln. Inwieweit sich insgesamt Erstattungen oder Nachzahlungen aus den Abrechnungen für 2026 ergeben, wird erst am Anfang des Folgejahres feststehen.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

533000 52710000 Geräte, Ausstattung
Zählertausch in 2026: 180 Stück

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

533000 54520100 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt
Verwaltungskostenbeitrag 2026 = 11.490,00 €; der bisherige Verwaltungskostenbeitrag ist irrtümlich für Rastorf zu gering und zu Ungunsten der anderen Wasserversorgungen im Amt ermittelt worden.

533000 54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen
Rückstellung der Steuerberaterkosten für die Steuererklärung 2026

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	27.200	100	27.300	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	700	-100	600	
	Nettoabschreibungsaufwand	26.500	200	26.700	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**533000**	Wasserversorgung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.800	2.300	69.100			
		533000.63210000 Benutzungsgebühren	66.800	2.300	69.100			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**85.300**	**2.300**	**87.600**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.700	4.500	61.200			
		533000.72710000 Geräte, Ausstattung	1.500	4.500	6.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	13.500	1.700	15.200			
		533000.74520100 Verwaltungskostenbeiträge an das Amt	9.800	1.700	11.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**70.200**	**6.200**	**76.400**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**15.100**	**-3.900**	**11.200**			
		Investitionstätigkeit						
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**15.000**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**16.000**	**0**	**16.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**14.100**	**-3.900**	**10.200**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**538010**	Schmutzwasserbeseitigung

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte *	93.100	2.700	95.800	
		538010.43210000 Benutzungsgebühren	93.100	2.700	95.800	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	200	200	
		538010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	200	200	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**93.200**	**2.900**	**96.100**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	46.300	11.000	57.300	
		538010.52210000 Unterhaltung in Rastorfer Passau	7.000	10.000	17.000	
		538010.52410000 Bewirtschaftung in Rastorfer Passau	5.000	1.000	6.000	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	33.900	1.100	35.000	
		538010.57110000 Abschreibungen	33.900	1.100	35.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	25.100	-500	24.600	
		538010.54410100 Abwasserabgabe Rosenfeld	1.700	-500	1.200	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**105.300**	**11.600**	**116.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-12.100**	**-8.700**	**-20.800**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-12.100**	**-8.700**	**-20.800**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-12.100**	**-8.700**	**-20.800**	

Erläuterungen zu 4 + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

538010 43210000 Benutzungsgebühren
Das Gebührenaufkommen ergibt sich aufgrund der angeforderten Vorauszahlungen und gegebenenfalls aufgrund von Zwischenablesungen nach Eigentumswechseln. Inwieweit sich insgesamt Erstattungen oder Nachzahlungen aus den Abrechnungen für 2026 ergeben, wird erst am Anfang des Folgejahres feststehen.

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

538010 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus den Jahresabrechnungen 2025 für Strom haben sich Erstattungsbeträge ergeben.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

538010 52210000 Unterhaltung in Rastorfer Passau
Es sind umfangreiche Instandsetzungsarbeiten an der Pumpe 2 in der Klärteichanlage Rastorfer Passau erforderlich.

538010 52410000 Bewirtschaftung in Rastorfer Passau
Strom für die Kläranlage und die Pumpstationen, Abwasseruntersuchungen, SÜVO durch das Amt

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

538010 54410100 Abwasserabgabe Rosenfeld
Abwasserabgabe nach dem letzten aktuellen Bescheid = 1.177,99 €

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	33.900	1.100	35.000	
	Nettoabschreibungsaufwand	33.800	1.100	34.900	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**538010**	Schmutzwasserbeseitigung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.100	2.700	95.800			
		538010.63210000 Benutzungsgebühren	93.100	2.700	95.800			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	200	200			
		538010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	200	200			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**93.100**	**2.900**	**96.000**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.300	11.000	57.300			
		538010.72210000 Unterhaltung in Rastorfer Passau	7.000	10.000	17.000			
		538010.72410000 Bewirtschaftung in Rastorfer Passau	5.000	1.000	6.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.100	-500	17.600			
		538010.74410100 Abwasserabgabe Rosenfeld	1.700	-500	1.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**64.400**	**10.500**	**74.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**28.700**	**-7.600**	**21.100**			
		Investitionstätigkeit						
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**757.000**	**0**	**757.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-757.000**	**0**	**-757.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-728.300**	**-7.600**	**-735.900**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541000**	Gemeindestraßen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**7.400**	**0**	**7.400**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**100.900**	**0**	**100.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-93.500**	**0**	**-93.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-93.500**	**0**	**-93.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-93.500**	**0**	**-93.500**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	11.400	0	11.400	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541000**	Gemeindestraßen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**300**	**0**	**300**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**82.400**	**0**	**82.400**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-82.100**	**0**	**-82.100**			
		Investitionstätigkeit						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen *	0	5.000	5.000	0	0	0
		541000.78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0	5.000	5.000	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.000**	**5.000**	**6.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.000**	**-5.000**	**-6.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-83.100**	**-5.000**	**-88.100**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

541000 78520000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen
Erweiterung und Teilersatz einer Muldenrinne in der Dorfstraße in Rosenfeld gegenüber dem Dibbern-Huus

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**545000**	Straßenreinigung

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	22.000	28.000	50.000	
		545000.52410000 Reinigung, Winterdienst	22.000	28.000	50.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**22.000**	**28.000**	**50.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-22.000**	**-28.000**	**-50.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-22.000**	**-28.000**	**-50.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-22.000**	**-28.000**	**-50.000**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

545000 52410000 Reinigung, Winterdienst
Bereitstellungspauschale, darüber hinausgehender Winterdiensteinsatz 2025/2026 sowie vorsorglich weitere rund 5.000 € für einen eventuellen Winterdiensteinsatz im Herbst/Winter 2026

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**545000**	Straßenreinigung

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.000	28.000	50.000			
		545000.72410000 Reinigung, Winterdienst	22.000	28.000	50.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**22.000**	**28.000**	**50.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-22.000**	**-28.000**	**-50.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-22.000**	**-28.000**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**552000**	Wasser- und Bodenverbände

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
53	15	+ Transferaufwendungen *	30.000	100	30.100	
		552000.53130000 Verbandsbeiträge	30.000	100	30.100	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**30.000**	**100**	**30.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-30.000**	**-100**	**-30.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-30.000**	**-100**	**-30.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-30.000**	**-100**	**-30.100**	

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

552000 53130000 Verbandsbeiträge
GUV Schwentinegebiet und GUV Selenter See

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**552000**	Wasser- und Bodenverbände

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
73	14	+ Transferauszahlungen	30.000	100	30.100			
		552000.73130000 Verbandsbeiträge	30.000	100	30.100			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**30.000**	**100**	**30.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-30.000**	**-100**	**-30.100**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-30.000**	**-100**	**-30.100**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Bürgermeister-Wilfried-Dibbern-Huus

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	1.000	3.400	4.400	
		573010.41480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich	0	3.400	3.400	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	1.200	1.200	
		573010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	1.200	1.200	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**7.500**	**4.600**	**12.100**	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.100	700	8.800	
		573010.57110000 Abschreibungen	8.100	700	8.800	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**27.300**	**700**	**28.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-19.800**	**3.900**	**-15.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-19.800**	**3.900**	**-15.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-19.800**	**3.900**	**-15.900**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

573010 41480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich
Spende für den Spielplatz am Gebäude = 3.416,00 €

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

573010 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Jahresabrechnung 2025 für Strom hat sich ein Erstattungsbetrag ergeben.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	8.100	700	8.800	
	Nettoabschreibungsaufwand	7.100	700	7.800	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Bürgermeister-Wilfried-Dibbern-Huus

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	3.400	3.400			
		573010.61480000 Zuschüsse vom übrigen Bereich	0	3.400	3.400			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	1.200	1.200			
		573010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	1.200	1.200			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**6.500**	**4.600**	**11.100**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**19.200**	**0**	**19.200**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-12.700**	**4.600**	**-8.100**			
		Investitionstätigkeit						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen *	0	9.000	9.000	0	0	0
		573010.78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	9.000	9.000	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.000**	**9.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.000**	**-9.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-13.700**	**-4.400**	**-18.100**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

573010 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen
Einbau einer neuen Schließanlage in das Gebäude

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573020**	Bürgerzentrum Mühlenberg

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**4.100**	**0**	**4.100**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	24.000	3.000	27.000	
		573020.52410000 Bewirtschaftung	12.000	3.000	15.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**57.100**	**3.000**	**60.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-53.000**	**-3.000**	**-56.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-53.000**	**-3.000**	**-56.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-53.000**	**-3.000**	**-56.000**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

573020 52410000 Bewirtschaftung
Gebäude- und Inhaltversicherung, Grundsteuer B, Stromversorgung, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Heizöl, Abfallentsorgung, Reinigung und Schornsteinfeger; der bisherige Haushaltsansatz ist, auch aufgrund der gestiegenen Energiekosten, nicht mehr ausreichend.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	30.000	0	30.000	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573020**	Bürgerzentrum Mühlenberg

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.000	3.000	27.000			
		573020.72410000 Bewirtschaftung	12.000	3.000	15.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.400**	**3.000**	**28.400**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-23.000**	**-3.000**	**-26.000**			
		Investitionstätigkeit						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen *	0	9.000	9.000	0	0	0
		573020.78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0	9.000	9.000	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**1.000**	**9.000**	**10.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-1.000**	**-9.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-24.000**	**-12.000**	**-36.000**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

573020 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen
Einbau einer neuen Schließanlage in das Gebäude

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573050**	Bauhof, Gemeindearbeiter

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
50	11	Personalaufwendungen	17.800	-400	17.400	
		573050.50120000 Beschäftigungsentgelte	13.700	-300	13.400	
		573050.50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.300	-100	3.200	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.000	400	1.400	
		573050.57110000 Abschreibungen	1.000	400	1.400	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**26.100**	**0**	**26.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-26.100**	**0**	**-26.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-26.100**	**0**	**-26.100**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-26.100**	**0**	**-26.100**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.000	400	1.400	
	Nettoabschreibungsaufwand	1.000	400	1.400	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573050**	Bauhof, Gemeindearbeiter

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
70	10	Personalauszahlungen	17.800	-400	17.400			
		573050.70120000 Beschäftigungsentgelte	13.700	-300	13.400			
		573050.70320000 Beiträge zur Sozialversicherung	3.300	-100	3.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.100**	**-400**	**24.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-25.100**	**400**	**-24.700**			
		Investitionstätigkeit						
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**39.000**	**0**	**39.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-39.000**	**0**	**-39.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-64.100**	**400**	**-63.700**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben *	1.160.400	-60.800	1.099.600	
		611000.40120000 Grundsteuer B	127.000	-3.000	124.000	
		611000.40130000 Gewerbesteuer	293.400	-71.400	222.000	
		611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	617.100	8.000	625.100	
		611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.500	5.700	37.200	
		611000.40510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	64.900	-100	64.800	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	214.600	11.300	225.900	
		611000.41110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	207.600	11.400	219.000	
		611000.41310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	7.000	-100	6.900	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.377.000**	**-49.500**	**1.327.500**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	729.400	1.300	730.700	
		611000.53410000 Gewerbesteuerumlage	27.100	-6.600	20.500	
		611000.53720000 Kreisumlage	467.500	5.300	472.800	
		611000.53720100 Amtsumlage	234.800	2.600	237.400	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**729.400**	**1.300**	**730.700**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**647.600**	**-50.800**	**596.800**	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**645.600**	**-50.800**	**594.800**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**645.600**	**-50.800**	**594.800**	

Erläuterungen zu 1 Steuern und ähnliche Abgaben

611000 40130000 Gewerbesteuer
Der neue Haushaltsansatz ergibt sich nach dem aktuellen Stand der Gewerbesteuereinnahmen, darin enthalten sind auch Nachzahlungen und Erstattungen für Vorjahre sowie entsprechend angepasste Vorauszahlungen.

611000 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Das landesweite Gesamtaufkommen soll nach der Steuerschätzung vom Mai 2026 gegenüber der Schätzung vom Mai 2025, die Grundlage für die Haushaltsplanung 2026 war, von 1.850 Mio. € auf 1.874 Mio. € steigen.

611000 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
Das landesweite Gesamtaufkommen soll nach der Steuerschätzung vom Mai 2026 gegenüber der Schätzung vom Mai 2025, die Grundlage für die Haushaltsplanung 2026 war, von 247 Mio. € auf 292 Mio. € steigen.

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

611000 41110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen
Die Schlüsselzuweisungen ergeben sich nach dem Finanzausgleich 2026. Danach beträgt der Grundbetrag für die Schlüsselzuweisungen nach § 7 FAG 1.600,00 € (bisher nach Haushaltserlass: 1.583,50 €) je bedarfsinduziertem Einwohner und der Flächenfaktor für die Schlüsselzuweisungen nach § 10 FAG 4.555,00 € (4.330,00 €) je Kilometer Gemeindestraße. Die gemeindliche Steuerkraft ist mit 1.161.126 € gegenüber 1.157.207 € höher ausgefallen als geplant. Dies und die gestiegenen Schlüsselzuweisungen wirken sich auf die Höhe der Umlagen an den Kreis und das Amt aus.

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

611000 53410000 Gewerbesteuerumlage
35 % von den Messbeträgen nach tatsächlich eingegangener Gewerbesteuer inklusive möglicher Zahlungen auf Forderungen aus Vorjahren

611000 53720000 Kreisumlage
Die Kreisumlage ergibt sich aufgrund der nach dem Finanzausgleich für 2026 ermittelten Finanzkraft der Gemeinde (Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen).

611000 53720100 Amtsumlage
Die Amtsumlage ergibt sich aufgrund der nach dem Finanzausgleich für 2026 ermittelten Finanzkraft der Gemeinde (Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen).

1-Steller	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**611000**	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.160.400	-60.800	1.099.600			
		611000.60120000 Grundsteuer B	127.000	-3.000	124.000			
		611000.60130000 Gewerbesteuer	293.400	-71.400	222.000			
		611000.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	617.100	8.000	625.100			
		611000.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	31.500	5.700	37.200			
		611000.60510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	64.900	-100	64.800			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.600	11.300	225.900			
		611000.61110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	207.600	11.400	219.000			
		611000.61310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	7.000	-100	6.900			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.377.000**	**-49.500**	**1.327.500**			
73	14	+ Transferauszahlungen	729.400	1.300	730.700			
		611000.73410000 Gewerbesteuerumlage	27.100	-6.600	20.500			
		611000.73720000 Kreisumlage	467.500	5.300	472.800			
		611000.73720100 Amtsumlage	234.800	2.600	237.400			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**731.400**	**1.300**	**732.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**645.600**	**-50.800**	**594.800**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**645.600**	**-50.800**	**594.800**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**612000**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nachtragshaushaltsplan[1] für den Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
1	2	3	4	5	6	7
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**300**	**0**	**300**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**200**	**0**	**200**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**100**	**0**	**100**	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-12.100**	**0**	**-12.100**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-12.000**	**0**	**-12.000**	
48-49	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	190.300	190.300	
		612000.49000000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0	190.300	190.300	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-12.000**	**190.300**	**178.300**	

1-Steller	**6**	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	**61**	Allgemeine Finanzwirtschaft
Buchungsprodukt	**612000**	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nachtragshaushaltsplan für den Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	bisheriger Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Betrag an VE in EUR	neuer Betrag an Verpflichtungs-ermächtigung in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		laufende Verwaltungstätigkeit						
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)	**1.300**	**0**	**1.300**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**13.100**	**0**	**13.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-11.800**	**0**	**-11.800**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)	**-11.800**	**0**	**-11.800**	**0**	**0**	**0**
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**	**1.512.700**	**0**	**1.512.700**	**0**	**0**	**0**