Gemeinde Schellhorn

Öffentliche Bekanntmachung einer Sitzung

Gremium:	Gemeindevertretung Schellhorn
Sitzungstermin:	Donnerstag, 24.09.2026, 19:30 Uhr
Raum, Ort:	Landhaus Fillert, Brombeerweg 14, 24211 Schellhorn

Tagesordnung

Öffentlicher Teil

TOP	Bezeichnung	Vorlage
1	Eröffnung, Begrüßung und Feststellung der Beschlussfähigkeit	
2	Fragestunde der Einwohner/innen	
3	Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 07.05.2026	
4	Feststellung der Tagesordnung	
5	Bekanntgaben Bürgermeister/in	
6	**Projektausschussangelegenheiten**	
6.1	Bericht Projektausschussvorsitz	
6.2	Installation von Aschenbechern an öffentlichen Abfallbehältern	070/0017/2026
6.3	Dringender Austausch des Ventilators in der Gastroküche	070/0024/2026
6.4	Feuerwehr; hier: Anbau am Feuerwehrgerätehaus	070/0027/2026
6.5	Feuerwehr; Kauf einer Netzersatzanlage für das Feuerwehrgerätehaus	070/0028/2026
6.6	Feuerwehr; Ersatzbeschaffung eines Hochdruckreinigers	070/0029/2026
6.7	Freiwillige Feuerwehr; hier: Einbruchschutz am Feuerwehrgerätehaus	070/0039/2026
6.8	Jährliche Pflegearbeiten hier: Nachtrag	070/0036/2026
6.9	Brücke am Gildehus; hier: Weiteres Vorgehen	070/0040/2026
7	**Strategieausschussangelegenheiten**	
7.1	Gemeindliches Einvernehmen bzw. Zustimmung zu einer Bauvoranfrage für die Errichtung eines Tiny-Hauses als Ferienunterkunft, §§ 36/36a BauGB	070/0031/2026
7.2	1. Nachtragshaushaltssatzung 2026	070/0030/2026
8	Verschiedenes	

Nichtöffentlicher Teil - vorbehaltlich entsprechender Beschlussfassung am Sitzungstag

TOP	Bezeichnung	Vorlage
9	Möglicher Kauf eines Grundstückes in der Straße Am Wiesengrund	070/0025/2026
10	Pacht des Gastronomiebetriebes im Landhaus	070/0026/2026

Öffentlicher Teil - Bekanntgabe der nichtöffentlichen Beschlüsse

TOP	Bezeichnung	Vorlage
11	Bekanntgabe der Beschlüsse der nichtöffentlichen Tagesordnungspunkte	

Gemeindevertretung Schellhorn
Thomas Schult
Vorsitz

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0024/2026
vom 08.05.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Projektteam
Marlies Behrens
Telefon 04342/8866127
E-Mail marlies.behrens@amtpreetzland.de

Dringender Austausch des Ventilators in der Gastroküche

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Projektausschuss Schellhorn (Vorberatung)	
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	

Beschlussvorschlag
Der Kanalventilator in der Gastroküche soll ausgetauscht werden. Der Bürgermeister wird ermächtigt den Auftrag zum Austausch zu erteilen. Haushaltsmittel in der Höhe von 5.000 Euro sind im Nachtragshaushalt 2026 bereitzustellen.

Sachverhalt
Nach ein paar Monaten im laufenden Gastronomiebetrieb haben die Pächter bemängelt, dass die Abluftanlage in der Küche zu wenig Power hat. Das heißt, dass die Abluftanlage die beim Kochen entstehenden Dämpfe nicht genügend absaugt. Daraufhin wurde die Lüftungsfirma, die auch die gesamte Lüftung im Landhaus wartet, beauftragt dies zu überprüfen. Diese Firma stellte fest, dass in der Lüftungsanlage der Küche ein Standard-Lüftungsgerät verbaut ist, welches für allgemeine Abluftanwendungen konzipiert ist. Für den Einsatz in der Küchenabluft, insbesondere bei fetthaltiger Luft, ist dieses Gerät jedoch nicht geeignet bzw. zugelassen.

Der Hintergrund ist folgender:
- Fetthaltige Abluft aus Küchen führt zu Ablagerungen im Ventilator, was die Funktion beeinträchtigt und langfristig zu Schäden führen kann.
- Zusätzlich entsteht eine erhöhte Brandgefahr, da die Fettablagerungen leicht entzündlich sind.
- Für Küchenabluft gelten spezielle Normen und Richtlinien, die entsprechende Bauweise und Materialien voraussetzen.
- Der vorhandene Ventilator ist für diese Anforderungen weder konstruktiv ausgelegt noch entsprechend geprüft.

Aus diesen Gründen empfiehlt die Lüftungsfirma den Einbau eines MUB /T 042 500EC Isolierte Kanalventilator.
Dieses Gerät ist speziell für Küchenabluft konzipiert und bietet folgende Vorteile:
- Geeignet und zugelassen für fettbelastete Abluft
- Reinigungsfreundliche Bauweise
- Erhöhte Betriebssicherheit und Brandschutz
- Einhaltung der geltenden Vorschriften
- Zusätzlich energieeffizient durch moderne EC-Technologie

Ein Austausch des Ventilators ist somit unumgänglich und dringend notwendig.
Hierfür liegt ein Angebot in Höhe von 4.540 EURO vor.

Finanzielle Auswirkungen
Haushaltsmittel sind nicht vorhanden und im Nachtragshaushalt 2026 bereitzustellen

Anlage/n
Keine

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0027/2026
vom 11.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Projektteam
Nina Erichsen
Telefon 04342/8866132
E-Mail nina.erichsen@amtpreetzland.de

Feuerwehr; hier: Anbau am Feuerwehrgerätehaus

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Projektausschuss Schellhorn (Vorberatung)	21.09.2026
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	24.09.2026

Beschlussvorschlag
1. Dem Um-/ Anbau am Feuerwehrgerätehaus wird gemäß, der auf der Einwohnerversammlung am 21.05.2026 vorgestellten Pläne grundsätzlich zugestimmt.

2. Das Architekturbüro Wohlenberg wird mit der Umsetzung der Maßnahme beauftragt. Der Bürgermeister wird ermächtigt, einen Architektenvertrag mit folgenden Eckdaten abzuschließen:
- Bauantrag in 2026
- Ausschreibungen im Frühjahr 2027
- Baubeginn im Sommer 2027

3. Im Haushalt 2027 sind _____ € für die Umsetzung bereitzustellen. Der Bürgermeister wird ermächtigt die entsprechenden Aufträge im Rahmen der zur Verfügung gestellten Haushaltsmittel nach erfolgter Ausschreibung zu erteilen.

Sachverhalt
In den vergangenen Sitzungen wurde bereits über die entsprechenden Maßnahmen zur Mängelabstellung im und am Feuerwehrgerätehaus beraten.
Der Mängelbericht der Hanseatischen Feuerwehrunfallkasse (HFUK) wies allerdings auch Mängel auf, die nur baulich abzustellen sind. Hierzu zählen z.B. der fehlende Umkleideraum mit Trennung von Geschlechtern sowie s/w-Trennung, der 2. Fluchtweg im Obergeschoß, der Begegnungsverkehr im Außenbereich.
Im Anschluss daran wurden durch Vertrerter der Gemeinde, der Feuerwehr in Zusammenarbeit mit einem Architekten Pläne zum Anbau des Feuerwehrhauses erstellt.

Diese wurden auf der Einwohnerversammlung am 21.05.2026 durch den Architekten Herrn Wohlenberg und den Bürgermeister vorgestellt. Die Gemeinde soll nun über die konkrete Umsetzung der Maßnahme beraten und beschließen.
Die entsprechenden Pläne sind der Beschlussvorlage beigefügt.

Finanzielle Auswirkungen
Planungskosten in Höhe von 60.000 € sind bereits bereitgestellt. Die entsprechenden Baukosten müssen im Haushalt 2027 bereitgestellt werden.

Anlage/n
1 - FWGH+Schellhorn+2026-02-20+Vorentwurf (öffentlich)

2 - Kostenschätzung (öffentlich)



Entwurf

Umbau Feuerwehr-gerätehaus

Plöner Landstraße 49A
24211 Schellhorn

Lageplan

Maßstab: 1:250
Datum: 20.02.2026

Plannummer: 01

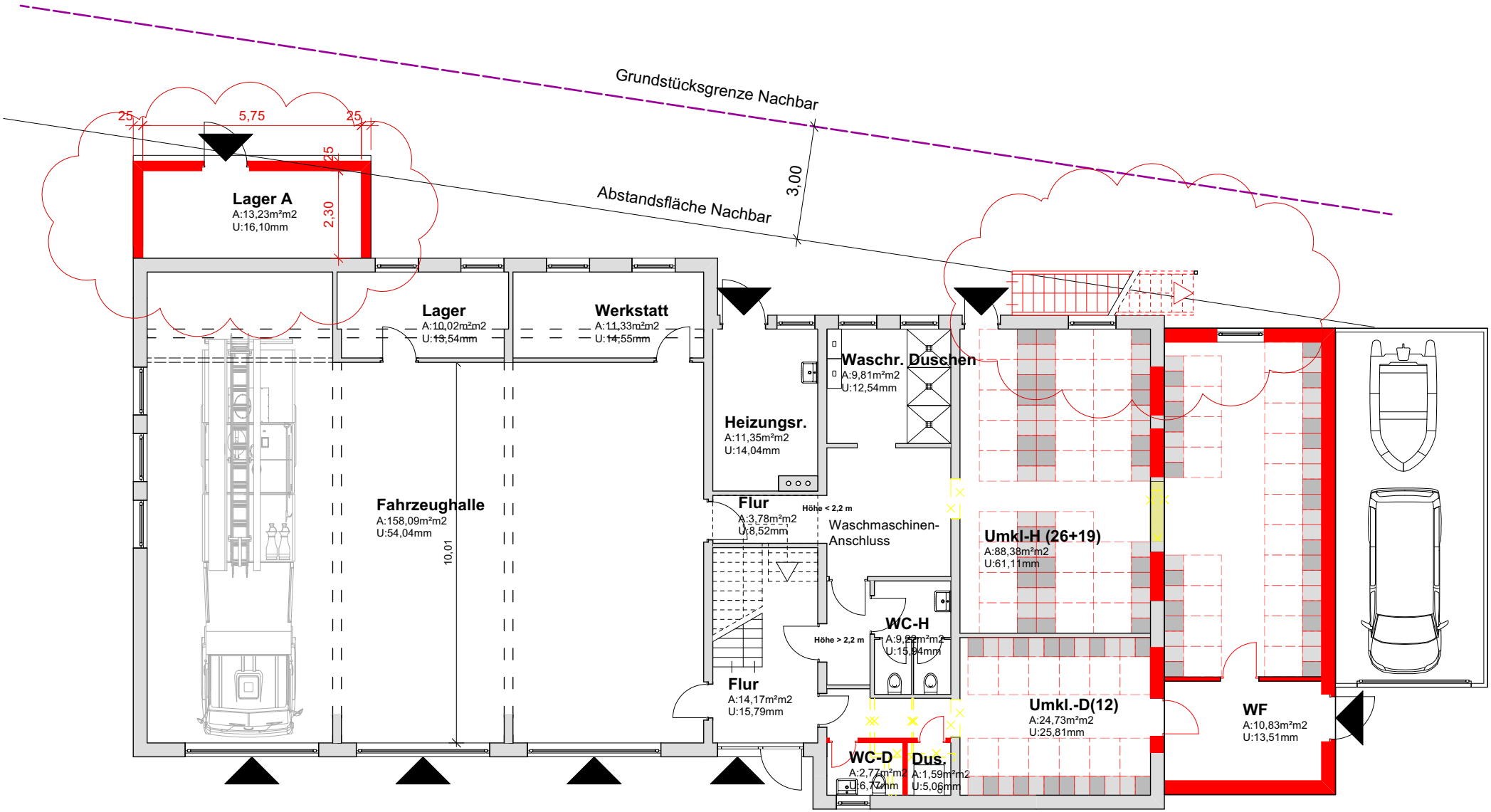
Bauherr:

Gemeinde Schellhorn
Amt Preetz-Land
am Berg 2
24211 Schellhorn

Planung:

wohlenberg architekten

Riesebyer Str. 35
24 340 Eckernförde
Tel. 04351/754 68 58
buero@wohlenberg-architekten.de
www.wohlenberg-architekten.de





Entwurf

Umbau Feuerwehr-gerätehaus

Plöner Landstraße 49A

24211 Schellhorn

EG

Maßstab: 1:100

Datum: 20.02.2026

Plannummer: 02

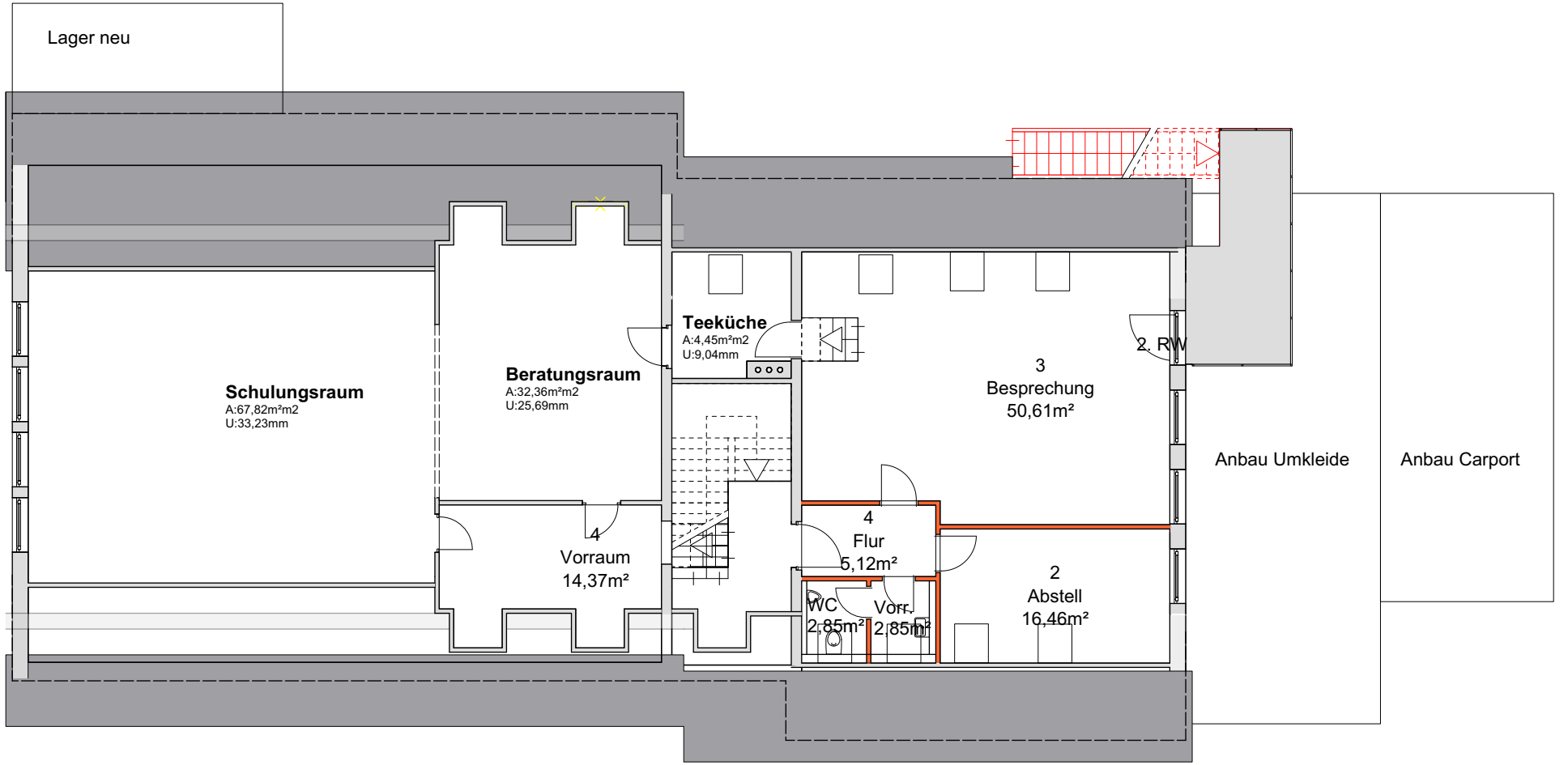
Bauherr:

Gemeinde Schellhorn
Amt Preetz-Land
am Berg 2
24211 Schellhorn

Planung:

wohlenberg architekten

Riesebyer Str. 35
24 340 Eckernförde
Tel. 04351/754 68 58
buero@wohlenberg-architekten.de
www.wohlenberg-architekten.de





Entwurf

Umbau Feuerwehr-gerätehaus

Plöner Landstraße 49A

24211 Schellhorn

OG

Maßstab: 1:100

Datum: 20.02.2026

Plannummer: 03

Bauherr:

Gemeinde Schellhorn
Amt Preetz-Land
am Berg 2
24211 Schellhorn

Planung:

wohlenberg architekten

Riesebyer Str. 35
24 340 Eckernförde
Tel. 04351/754 68 58
buero@wohlenberg-architekten.de
www.wohlenberg-architekten.de





Entwurf

Umbau Feuerwehr-gerätehaus

Plöner Landstraße 49A
24211 Schellhorn

Ansichten

Maßstab: o. M.
Datum: 20.02.2026

Plannummer: 04

Bauherr:

Gemeinde Schellhorn
Amt Preetz-Land
am Berg 2
24211 Schellhorn

Planung:

wohlenberg architekten

Riesebyer Str. 35
24 340 Eckernförde
Tel. 04351/754 68 58
buero@wohlenberg-architekten.de
www.wohlenberg-architekten.de

Bauvorhaben **Umbau und Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Schellhorn**

Bauherr **Gemeinde Schellhorn**

Kostenschätzung nach DIN 276

Kostengruppe 100, Grundstück			Genauigkeit +/- 10%		Schätzung
Grundstück vorhanden, bzw. Pacht, ggf. Kosten Baulast Nachbar					
Summe KG 100					
Kostengruppe 200, Erschliessung					
Herrichten Zufahrt und Parkplatz	450	m²	30 €	13.500 €	
Anfüllen Boden Parkplatz	450	m³	50 €	22.500 €	
Herrichten Grundstück Anbauten	250	m²	30 €	7.500 €	
Summe KG 200					43.500 €
Kostengruppe 300, Bauwerk-Baukonstruktion					
Carport Fahrzeug	2	psch	30.000 €	60.000 €	
Fundamente Treppe + Anbauten	1	psch	40.000 €	40.000 €	
Aussentreppe	1	psch	25.000 €	25.000 €	
Anbau Lager	1	Stk	20.000 €	20.000 €	
Anbau Umkleide Rohbau	1	Stk	38.000 €	38.000 €	
Anbau Umkleide Dach inkl. Konstr.	1	Stk	15.000 €	15.000 €	
Abbruch WC Damen	1	Stk	7.500 €	7.500 €	
Maurerarbeiten WC Damen	1	Stk	6.000 €	6.000 €	
Abbruch Fliesen Waschraum Herren	1	psch	3.000 €	3.000 €	
Dach Velux Fenster komplett	7	Stk	2.250 €	15.750 €	
Trockenbau, Wände	1	Stk	20.000 €	20.000 €	
Trockenbau Ausbau DG	1	Stk	20.000 €	20.000 €	
Treppe OG	1	Stk	4.000 €	4.000 €	
Umbau Tor Umkl. Damen	1	Stk	4.000 €	4.000 €	
Fluchtweg Tür OG	1	Stk	7.500 €	7.500 €	
Fenster Türen	1	Stk	20.000 €	20.000 €	
Fliesenarbeiten	1	Stk	30.000 €	30.000 €	
Malerarbeiten	1	Stk	22.500 €	22.500 €	
Bodenbelag	1	Stk	12.000 €	12.000 €	
Summe KG 300					370.250 €
KG 400, Technik					
Heizungsinstallation	1	Stk	18.000 €	18.000 €	
Sanitärinstallation	1	Stk	17.000 €	17.000 €	
Elektroinstallation	1	Stk	19.000 €	19.000 €	
Blitzschutz	1	Stk	8.000 €	8.000 €	
Lüftung	1	Stk	15.000 €	15.000 €	
Beleuchtung	1	Stk	10.000 €	10.000 €	
PV Anlage	1	Stk	30.000 €	30.000 €	
Summe KG 400					117.000 €
KG 500, Aussenanlagen					
Aussenanlagen,P-Platz 12Stp.	450	m²	220 €	99.000 €	
Aussenbeleuchtung	1	psch	3.000 €	3.000 €	
Summe KG 500					102.000 €
KG 600, Besondere Maßnahmen					
Inventar Möbel	1	Stk	25.000 €	25.000 €	
Summe KG 600					25.000 €
KG 700, Baunebenkosten					
18% von KG 300+400+500			589.250 €	106.065 €	
Summe KG 700					106.065 €

Summe netto	763.815 €
19% MwSt.	145.125 €
Summe brutto	908.940 €
Sicherheit und Rundung	6.060 €
Summe gerundet	**915.000 €**

Eckernförde, 20.02.26

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0029/2026
vom 18.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Projektteam
Nina Erichsen
Telefon 04342/8866132
E-Mail nina.erichsen@amtpreetzland.de

Feuerwehr; Ersatzbeschaffung eines Hochdruckreinigers

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Projektausschuss Schellhorn (Vorberatung)	21.09.2026
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	24.09.2026

Beschlussvorschlag
Die Verwaltung unterbreitet keinen Beschlussvorschlag.

Sachverhalt
Der derzeit genutzte Hochdruckreiniger im Feuerwehrgerätehaus funktioniert nur noch eingeschränkt und weist mittlerweile ein Alter von 42 Jahren auf. Er wird größten Teils zur Reinigung der Fahrzeuge im direkten Anschluss an Einsätze sowie zur allgemeinen Reinigung von Gegenständen am Feuerwehrgerätehaus genutzt.
Ein entsprechendes Angebot ist als Anlage beigefügt.

Finanzielle Auswirkungen
Derzeit stehen keine Haushaltsmittel im Haushalt 2026 zur Verfügung.

Anlage/n
Keine

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0039/2026
vom 31.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Projektteam
Nina Erichsen
Telefon 04342/8866132
E-Mail nina.erichsen@amtpreetzland.de

Freiwillige Feuerwehr; hier: Einbruchschutz am Feuerwehrgerätehaus

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Projektausschuss Schellhorn (Vorberatung)	21.09.2026
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	24.09.2026

Beschlussvorschlag
1. Die Arbeiten am Feuerwehrgerätehaus sollen von einer externen Firma ausgeführt werden. Es sind entsprechende Angebote für den Verschluss der Fenster einzuholen.

2. Der Bürgermeister wird ermächtigt dem wirtschaftlich günstigsten Anbieter den Auftrag zu erteilen.

3. Haushaltsmittel in Höhe von _____ € sind im Haushalt 2027 bereitzustellen.

Sachverhalt
In der Sitzung des Projektausschusses am 08.12.2025 wurde bereits über das Thema Einbruchschutz am Feuerwehrgerätehaus Schellhorn beraten.

Es sollten diesbezüglich Gespräche zwischen der Freiwilligen Feuerwehr und den Projektbetreuern für die Feuerwehr geführt werden. Gesprächsinhalt sollte die Fragestellung sein, ob die Freiwillige Feuerwehr Schellhorn in Eigenregie die Fenster auf der Rückseite des Gebäudes ausbauen und zumauern könnte.

Mittlerweile liegt der Gemeinde Schellhorn ein Angebot für die Durchführung der Arbeiten durch eine externe Firma vor. Haushaltsmittel stehen aktuell nicht zur Verfügung und müssten im Haushalt 2027 bereitgestellt werden.

Finanzielle Auswirkungen
Ca. 4.100,00 €

Anlage/n
Keine

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0036/2026
vom 27.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Projektteam
Anja Dührkoop
Telefon 04342/8866128
E-Mail anja.duehrkoop@amtpreetzland.de

Jährliche Pflegearbeiten
hier: Nachtrag

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Projektausschuss Schellhorn (Vorberatung)	21.09.2026
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	24.09.2026

Beschlussvorschlag
Die Gemeindevertretung nimmt die Ausführungen zum Nachtragsangebot vom 11.03.2026 zur Kenntnis.
Das vollständige Nachtragsangebot wird in der vorgelegten Form nicht beauftragt.
Die Gemeinde hält an dem bestehenden Pflegevertrag und dem darin vereinbarten Leistungsumfang sowie der vereinbarten Jahrespauschale fest.
Die bislang freigegebenen zusätzlichen Leistungen bleiben bestehen und werden in den Pflegeauftrag aufgenommen.

Sachverhalt

Die Gemeinde Schellhorn hat im Jahr 2025 die jährlichen Pflegearbeiten an gemeindeeigenen Flächen und Anlagen für den Zeitraum ab dem 01.01.2026 ausgeschrieben.
Gegenstand der Ausschreibung waren insbesondere das Mähen der gemeindlichen Rasenflächen, die Pflege von Anlagen und befestigten Flächen, die Reinigung von Straßenabläufen sowie die Entleerung von Mülleimern und die ordnungsgemäße Beseitigung von Abfällen, Grünabfällen und Kehricht.
Die gemeindlichen Flächen und Anlagen waren im Leistungsverzeichnis hinsichtlich ihrer Lage, ihres Pflegeumfangs und der jeweiligen Pflegeintervalle beschrieben. Zusätzlich wurden Übersichtspläne zur Verfügung gestellt. Der Auftragnehmer hatte mit Abgabe seines Angebotes die dort bezeichneten Flächengrößen, Streckenlängen und Stückzahlen als verbindlich anzuerkennen.
Die Beschaffung und Unterhaltung der für die Leistungserbringung erforderlichen Geräte und Maschinen sowie die sonstigen Bewirtschaftungskosten wurden dem Auftragnehmer übertragen.
Vorgesehen war ein Vertragsabschluss für die Dauer von drei Jahren mit einer Verlängerungsoption, sofern der Vertrag nicht von einer Vertragspartei gekündigt wird.
An der Ausschreibung beteiligten sich zwei Unternehmen. Der jetzige Auftragnehmer (AN) hatte das wirtschaftlichere Angebot unterbreitet. Der AN hatte die entsprechenden Pflegearbeiten bereits über einen längeren Zeitraum für die Gemeinde ausgeführt.
Vor Abgabe seines Angebotes erkundigte sich der AN am 20.10.2025 unter anderem danach, ob es sich bei dem anzubietenden Preis um eine Jahrespauschale handele. Dies wurde seitens der Verwaltung bestätigt. Der Auftragnehmer gab daraufhin sein Angebot ab.
Am 18.11.2025 wurde der Auftrag erteilt und der entsprechende Pflegevertrag geschlossen.
Am 11.03.2026 legte der AN ein Nachtragsangebot vor. Begründet wurde dieses mit aus seiner Sicht im Leistungsverzeichnis nicht bzw. nicht ausreichend beschriebenen Leistungen.
Unter anderem beanstandet der Auftragnehmer die Beschreibung der Ausführung der

Gehwegreinigung. Im Leistungsverzeichnis war vorgesehen, dass der Gehweg inkl. Bordstein von Wildkraut zu befreien und der anfallende Wildbewuchs aufzunehmen und durch den AN ordnungsgemäß zu entsorgen ist. Der AN verlangt darüber hinaus eine zusätzliche Vergütung für die Reinigung der Flächen von anfallenden Materialien wie Boden, Laub und Müll bis zur besenreinen Herstellung.
Weiterhin wurden zusätzliche Positionen
- für das Absammeln von Müll, Ästen und ähnlichen Fremdstoffen auf den Rasenflächen nach der Herbst-/Winterperiode und vor dem ersten Mähgang angeboten.
- für die Reinigung der Straßenabläufe im OT Scharstorf
- für die Pflege der Pflanzflächen auf dem Ehrenmalgrundstück
Diese Leistungen waren im Leistungsverzeichnis nicht als gesonderte Position abgefragt worden. Die Gemeinde hat diese konkrete Position zunächst freigegeben.
Das vollständige Nachtragsangebot beläuft sich auf einen Umfang von rund 62,18 % der ursprünglichen jährlichen Auftragssumme. Damit stellt das Nachtragsangebot seiner Größenordnung nach eine erhebliche Erweiterung des ursprünglich ausgeschriebenen Leistungsvolumens dar.
Die bislang von der Gemeinde freigegebenen Nachtragsleistungen entsprechen demgegenüber lediglich rund 6,28 % des ursprünglichen jährlichen Auftragsvolumens.

Zu prüfen war, ob und in welchem Umfang der bereits geschlossene öffentliche Dienstleistungsvertrag nachträglich geändert bzw. erweitert werden darf.
Nach § 47 UVgO (Unterschwellenvergabeordnung) sind Änderungen eines öffentlichen Liefer- oder Dienstleistungsauftrages während der Vertragslaufzeit nur unter den dort genannten Voraussetzungen ohne Durchführung eines neuen Vergabeverfahrens zulässig. § 47 UVgO verweist hierzu insbesondere auf die Voraussetzungen des § 132 Abs. 1, 2 und 4 GWB (Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen) (Auszug des §§ dieser BV als Anlage beigefügt). Zusätzlich können Änderungen unter den Voraussetzungen des § 47 Abs. 2 UVgO zulässig sein, wenn sich der Gesamtcharakter des Auftrags nicht verändert und der Wert der Änderung 20 % des ursprünglichen Auftragswertes nicht übersteigt.
Das vorliegende Nachtragsangebot erreicht rund 62,18 % des ursprünglichen jährlichen Auftragsvolumens und überschreitet damit die vorgenannte 20-%-Grenze erheblich.
Eine Änderung dieser Größenordnung kann daher nicht als bloße geringfügige oder unwesentliche Anpassung des bestehenden Vertrages angesehen werden. Vielmehr ist von einer erheblichen und wesentlichen Erweiterung des ursprünglichen Auftragsumfangs auszugehen, sofern nicht im Einzelfall eine besondere gesetzliche Grundlage für eine weitergehende Vertragsänderung nachgewiesen werden kann.
Eine solche nachträgliche erhebliche Erweiterung ist vergaberechtlich insbesondere deshalb problematisch, weil sie geeignet ist, den ursprünglichen Wettbewerb nachträglich zu verändern. Maßgeblich ist dabei unter anderem, ob die geänderten Bedingungen bereits Bestandteil der ursprünglichen Ausschreibung gewesen wären und ob aufgrund eines entsprechend größeren Leistungsumfangs weitere Unternehmen ein Interesse an der Teilnahme gehabt, Angebote abgegeben oder die bestehenden Bieter ihre Angebote anders kalkuliert hätten.
Bei einer nachträglichen Erweiterung des Leistungsumfangs um rund 62,18 % kann daher nicht ausgeschlossen werden, dass ein anderer Leistungsumfang zu einer anderen Wettbewerbssituation im ursprünglichen Vergabeverfahren geführt hätte.
Die nachträgliche Beauftragung eines derart erheblichen zusätzlichen Leistungsumfangs mit dem bereits beauftragten AN würde deshalb den ursprünglich durchgeführten Wettbewerb in erheblichem Maße nachträglich verändern. Der ursprüngliche Wettbewerb darf nicht dadurch umgangen werden, dass wesentliche Teile der tatsächlich benötigten Leistungen erst nach Zuschlagserteilung als zusätzliche Leistungen an den bereits beauftragten Auftragnehmer vergeben werden.
Der Auftragnehmer begründet sein Nachtragsangebot unter anderem damit, dass einzelne Leistungen im ursprünglichen Leistungsverzeichnis aus seiner Sicht nicht oder nicht ausreichend konkret beschrieben worden seien.
Dieser Argumentation kann nach derzeitiger Sachlage nicht ohne Weiteres gefolgt werden.

Ein Bieter hat vor Abgabe seines Angebotes die ihm zur Verfügung gestellten Vergabeunterlagen zu prüfen und bei Unklarheiten rechtzeitig eine Aufklärung bzw. Klarstellung beim Auftraggeber einzuholen. Soweit aus Sicht des Bieters Unklarheiten oder Widersprüche in den Vergabeunterlagen bestehen, sind diese grundsätzlich vor Ablauf der Angebotsfrist anzusprechen bzw. – soweit erforderlich – vergaberechtlich zu rügen.
Dies gilt insbesondere dann, wenn die behauptete Unklarheit für die Kalkulation des Angebotspreises von Bedeutung ist.
Der AN hat sich vor Abgabe seines Angebotes am 20.10.2025 danach erkundigt, ob die Vergütung als Jahrespauschale zu verstehen sei. Diese Frage wurde von der Verwaltung bejaht. Anschließend hat der AN sein Angebot abgegeben.
Mit der Abgabe seines Angebotes hat der AN auf Grundlage der ihm zur Verfügung gestellten Vergabeunterlagen einen Preis für die ausgeschriebenen Leistungen angeboten. Nach Zuschlagserteilung und Vertragsschluss besteht daher grundsätzlich eine vertragliche Bindung an den vereinbarten Leistungsumfang und die vereinbarte Vergütung.
Der AN kann sich nachträglich grundsätzlich nicht allein deshalb auf eine angeblich unzureichende Leistungsbeschreibung berufen, weil er bei seiner Kalkulation einzelne Tätigkeiten nicht oder anders berücksichtigt hat. Eine nachträgliche Korrektur der eigenen Kalkulation kann nicht ohne Weiteres über ein Nachtragsangebot auf den Auftraggeber (AG) verlagert werden.
Etwas anderes kann selbstverständlich gelten, wenn die Vergabeunterlagen tatsächlich objektiv widersprüchlich, unklar oder unvollständig waren und die betreffende Leistung deshalb nach objektiver Auslegung nicht vom vereinbarten Leistungsumfang erfasst ist. Dies bedarf jedoch einer konkreten Prüfung der jeweiligen Position und des gesamten Vertragsinhalts.
Allein der Umstand, dass eine Tätigkeit nicht als eigenständige Preisposition im Leistungsverzeichnis aufgeführt wurde, bedeutet daher nicht automatisch, dass diese Tätigkeit zusätzlich zu vergüten ist.
Gerade bei einem als Jahrespauschale ausgeschriebenen Pflegevertrag ist vielmehr zu prüfen, welche Leistungen nach dem objektiven Inhalt der Leistungsbeschreibung und des Vertrages mit der vereinbarten Jahrespauschale abgegolten sein sollen.
Nach derzeitiger Prüfung bestehen erhebliche Bedenken gegen eine Beauftragung des vollständigen Nachtragsangebotes.
Die im Nachtrag aufgeführten Leistungen stehen überwiegend in unmittelbarem sachlichem Zusammenhang mit den bereits ausgeschriebenen Pflege-, Reinigungs- und Unterhaltungsleistungen. Es handelt sich insbesondere nicht ersichtlich um Leistungen, die aufgrund eines nach Vertragsschluss eingetretenen, unvorhersehbaren Ereignisses erforderlich geworden sind.
Vielmehr waren die betreffenden Tätigkeiten bei sorgfältiger Prüfung und Kalkulation des Leistungsumfangs bereits vor Abgabe des Angebotes erkennbar. Soweit der AN diese Leistungen für erforderlich hielt, hätte er sie bei seiner Angebotskalkulation berücksichtigen oder vor Ablauf der Angebotsfrist eine entsprechende Klärung der Vergabeunterlagen herbeiführen müssen.
Eine nachträgliche erhebliche Erweiterung des Auftragsumfangs kann insbesondere dann nicht als zulässige Vertragsänderung behandelt werden, wenn dadurch Leistungen, die wirtschaftlich und sachlich bereits zum ursprünglichen Beschaffungsgegenstand gehörten, nachträglich außerhalb des Wettbewerbs mit dem bereits beauftragten Unternehmen vereinbart werden.
Das vollständige Nachtragsangebot von rund 62,18 % des ursprünglichen jährlichen Auftragsvolumens stellt deshalb nach derzeitiger Bewertung keine bloße unwesentliche Anpassung des bestehenden Vertrages dar. Eine Beauftragung in diesem Umfang ohne erneutes Vergabeverfahren wäre mit erheblichen vergaberechtlichen Risiken verbunden.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n
Keine

Bundesministerium der Justiz und für Verbraucherschutz
Bundesamt für Justiz

zurück weiter
Nichtamtliches Inhaltsverzeichnis

Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB)
§ 132 Auftragsänderungen während der Vertragslaufzeit

(1) Wesentliche Änderungen eines öffentlichen Auftrags während der Vertragslaufzeit erfordern ein neues Vergabeverfahren. Wesentlich sind Änderungen, die dazu führen, dass sich der öffentliche Auftrag erheblich von dem ursprünglich vergebenen öffentlichen Auftrag unterscheidet. Eine wesentliche Änderung liegt insbesondere vor, wenn

1. mit der Änderung Bedingungen eingeführt werden, die, wenn sie für das ursprüngliche Vergabeverfahren gegolten hätten,
   a) die Zulassung anderer Bewerber oder Bieter ermöglicht hätten,
   b) die Annahme eines anderen Angebots ermöglicht hätten oder
   c) das Interesse weiterer Teilnehmer am Vergabeverfahren geweckt hätten,
2. mit der Änderung das wirtschaftliche Gleichgewicht des öffentlichen Auftrags zugunsten des Auftragnehmers in einer Weise verschoben wird, die im ursprünglichen Auftrag nicht vorgesehen war,
3. mit der Änderung der Umfang des öffentlichen Auftrags erheblich ausgeweitet wird oder
4. ein neuer Auftragnehmer den Auftragnehmer in anderen als den in Absatz 2 Satz 1 Nummer 4 vorgesehenen Fällen ersetzt.

(2) Unbeschadet des Absatzes 1 ist die Änderung eines öffentlichen Auftrags ohne Durchführung eines neuen Vergabeverfahrens zulässig, wenn

1. in den ursprünglichen Vergabeunterlagen klare, genaue und eindeutig formulierte Überprüfungsklauseln oder Optionen vorgesehen sind, die Angaben zu Art, Umfang und Voraussetzungen möglicher Auftragsänderungen enthalten, und sich aufgrund der Änderung der Gesamtcharakter des Auftrags nicht verändert,
2. zusätzliche Liefer-, Bau- oder Dienstleistungen erforderlich geworden sind, die nicht in den ursprünglichen Vergabeunterlagen vorgesehen waren, und ein Wechsel des Auftragnehmers
   a) aus wirtschaftlichen oder technischen Gründen nicht erfolgen kann und
   b) mit erheblichen Schwierigkeiten oder beträchtlichen Zusatzkosten für den öffentlichen Auftraggeber verbunden wäre,
3. die Änderung aufgrund von Umständen erforderlich geworden ist, die der öffentliche Auftraggeber im Rahmen seiner Sorgfaltspflicht nicht vorhersehen konnte, und sich aufgrund der Änderung der Gesamtcharakter des Auftrags nicht verändert oder
4. ein neuer Auftragnehmer den bisherigen Auftragnehmer ersetzt
   a) aufgrund einer Überprüfungsklausel im Sinne von Nummer 1,
   b) aufgrund der Tatsache, dass ein anderes Unternehmen, das die ursprünglich festgelegten Anforderungen an die Eignung erfüllt, im Zuge einer Unternehmensumstrukturierung, wie zum Beispiel durch Übernahme, Zusammenschluss, Erwerb oder Insolvenz, ganz oder teilweise an die Stelle des ursprünglichen Auftragnehmers tritt, sofern dies keine weiteren wesentlichen Änderungen im Sinne des Absatzes 1 zur Folge hat, oder
   c) aufgrund der Tatsache, dass der öffentliche Auftraggeber selbst die Verpflichtungen des Hauptauftragnehmers gegenüber seinen Unterauftragnehmern übernimmt.

In den Fällen des Satzes 1 Nummer 2 und 3 darf der Preis um nicht mehr als 50 Prozent des Wertes des ursprünglichen Auftrags erhöht werden. Bei mehreren aufeinander folgenden Änderungen des Auftrags gilt diese Beschränkung für den Wert jeder einzelnen Änderung, sofern die Änderungen nicht mit dem Ziel vorgenommen werden, die Vorschriften dieses Teils zu umgehen.

(3) Die Änderung eines öffentlichen Auftrags ohne Durchführung eines neuen Vergabeverfahrens ist ferner zulässig, wenn sich der Gesamtcharakter des Auftrags nicht ändert und der Wert der Änderung

1. die jeweiligen Schwellenwerte nach § 106 nicht übersteigt und
2. bei Liefer- und Dienstleistungsaufträgen nicht mehr als 10 Prozent und bei Bauaufträgen nicht mehr als 15 Prozent des ursprünglichen Auftragswertes beträgt.

Bei mehreren aufeinander folgenden Änderungen ist der Gesamtwert der Änderungen maßgeblich.

(4) Enthält der Vertrag eine Indexierungsklausel, wird für die Wertberechnung gemäß Absatz 2 Satz 2 und 3 sowie gemäß Absatz 3 der höhere Preis als Referenzwert herangezogen.

(5) Änderungen nach Absatz 2 Satz 1 Nummer 2 und 3 sind im Amtsblatt der Europäischen Union bekannt zu machen.

Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0031/2026
vom 24.08.2026
Status öffentlich

Zuständigkeit im Amt Preetz-Land
Strategieteam
Ralf-Uwe Jann
Telefon 04342/8866121
E-Mail ralf-uwe.jann@amtpreetzland.de

Gemeindliches Einvernehmen zu einer Bauvoranfrage für die Errichtung eines Tiny-Hauses als Ferienunterkunft, § 36 i.V.m. 34 BauGB

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine
Strategieausschuss Schellhorn (Vorberatung)	10.09.2026
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	24.09.2026

Beschlussvorschlag
Das gemeindliche Einvernehmen zu der Bauvoranfrage für die Errichtung eines Tiny-Hauses als Ferienunterkunft wird

❑ erteilt, § 36 BauGB.

❑ nicht erteilt.

Begründung (nur bei einer Versagung erforderlich): .. (*siehe separate Protokollierung*) ..

Sachverhalt
Mit Datum vom 01.08.2026 stellt der Eigentümer eines Wohngrundstücks in der Plöner Landstraße beim Kreis Plön eine Bauvoranfrage für die Errichtung eines „freistehenden Wohngebäudes mit 29 m²“ als Ferienunterkunft (Visualisierung - siehe Anlage / ansonsten: nicht-öffentlich).

Die untere Bauaufsichtsbehörde fordert nunmehr die Gemeinde auf, Stellung dazu zu nehmen und ggf. das gemeindliche Einvernehmen zu erteilen, § 36 BauGB:

§ 36 Einvernehmen der Gemeinde und Zustimmung der höheren Verwaltungsbehörde

(1) Über die Zulässigkeit von Vorhaben nach § 31 Absatz 1 und 2, den §§ 33, 34 Absatz 1, 2 und 3a sowie § 35 wird im bauaufsichtlichen Verfahren von der Baugenehmigungsbehörde im Einvernehmen mit der Gemeinde entschieden. ...

(2) Das Einvernehmen der Gemeinde und die Zustimmung der höheren Verwaltungsbehörde dürfen nur aus den sich aus § 31 Absatz 1 und 2, den §§ 33, 34 Absatz 1, 2 und 3a sowie aus § 35 ergebenden Gründen versagt werden. Das Einvernehmen der Gemeinde und die Zustimmung der höheren Verwaltungsbehörde gelten als erteilt, wenn sie nicht binnen zwei Monaten nach Eingang des Ersuchens der Genehmigungsbehörde verweigert werden; ... **Die nach Landesrecht zuständige Behörde** [hier: der Kreis Plön – Einf.] **kann ein rechtswidrig versagtes Einvernehmen der Gemeinde ersetzen.**

Prüfmaßstab für die Einvernehmenserteilung im unbeplanten Innenbereich ist das sog. **Einfügensgebot**, § 34 BauGB. Zu prüfen ist, ob sich das geplante Vorhaben "nach Art und Maß der baulichen Nutzung, der Bauweise und der Grundstücksfläche, die überbaut werden soll, in die Eigenart der näheren Umgebung einfügt und die Erschließung gesichert ist."

Finanzielle Auswirkungen
Keine

Anlage/n

1 - Bauvoranfrage Visualisierung (öffentlich)

716/2026 07.08.26

Auszug aus dem Liegenschaftskataster

Liegenschaftskarte 1:500

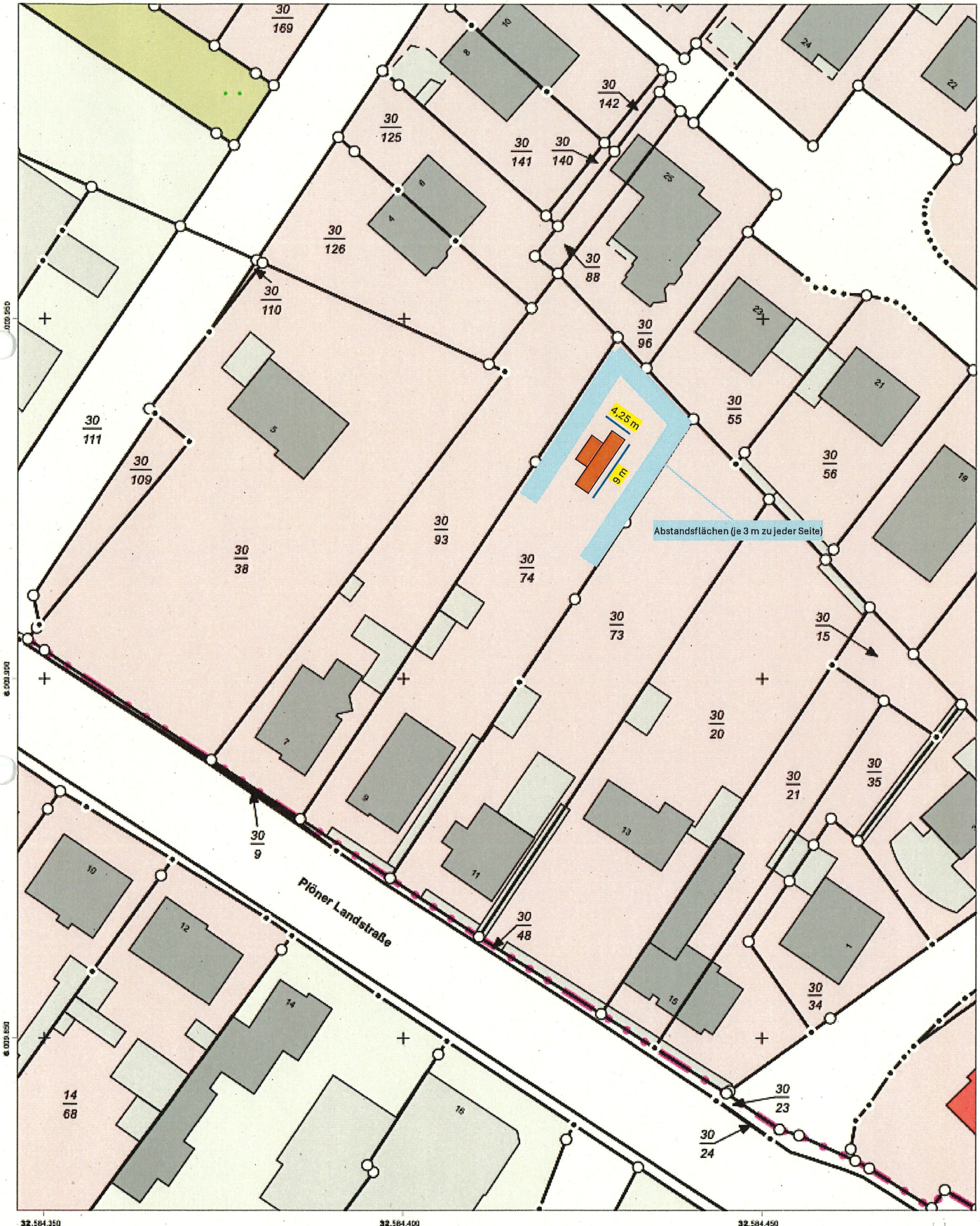
Erstellt am 24.07.2026

Flurstück: 30/74
Flur: 2
Gemarkung: Schellhorn

Gemeinde: Schellhorn
Kreis: Plön

Landesamt für Vermessung und Geoinformation Schleswig-Holstein

Erteilende Stelle: Katasteramt
Kronshagener Weg 107
24116 Kiel
Telefon: 0431 23763-0
E-Mail: Poststelle-Kiel@LVermGeo.landsh.de



Maßstab: 1:500 Meter

Für den Maßstab dieses Auszugs aus dem Liegenschaftskataster ist der ausgedruckte Maßstabsbalken maßgebend.
Dieser Auszug ist maschinell erstellt und wird nicht unterschrieben. Vervielfältigung, Umarbeitung, Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte nur mit Zustimmung des Landesamtes für Vermessung und Geoinformation Schleswig-Holstein oder zum eigenen Gebrauch (§9 Vermessungs- und Katastergesetz in der jeweils geltenden Fassung).

E716/2026 07.08.26

716/2026 07.08.26





Gemeinde Schellhorn

Beschlussvorlage Schellhorn
Nummer 070/0030/2026
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 Schellhorn (Vorberatung)	
Gemeindevertretung Schellhorn (Entscheidung)	

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

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

Der Nachtragshaushalt wird vorgelegt, um verschiedene Haushaltsansätze an den aktuellen Stand anzupassen.

Im Ergebnisplan erhöht sich der Jahresfehlbetrag zunächst von 413.700 € auf 435.800 € (Seite 2), dieser kann aber nach § 26 Absatz 1 GemHVO durch Inanspruchnahme von Mitteln aus der Ausgleichsrücklage voraussichtlich um etwa 250.000 € auf 185.800 € reduziert werden (Seiten 1 und 55).

Größere Veränderungen im Ergebnisplan sind die deutlich gestiegenen Abschreibungen bei der Feuerwehr (Seite 15), dies ergibt sich insbesondere durch den Erwerb des neuen Feuerwehrfahrzeugs (Seite 15), außerdem Mehreinnahmen bei der Kinderkrippe (Seite 27), Mehrausgaben an auswärtige Kindertagesstätten (Seite 29), Veränderungen bei den Einnahmen und Ausgaben der Schmutzwasserbeseitigung (Seite 41), erhebliche Mehrausgaben für den Winterdienst (Seite 47) und gestiegene Bewirtschaftungskosten beim Landhaus (Seite 51). Während sich die Steuereinnahmen vermindern, steigen die Steuerbeteiligungen und die Schlüsselzuweisungen, aber auch die Umlagen an den Kreis und das Amt (alles auf Seite 53). Zu weiteren Änderungen wird auf die einzelnen Teilergebnispläne verwiesen.

Im Finanzplan erhöhen sich die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, abgesehen von den veränderten Beträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen, den veränderten Abschreibungen (jeweils Seite 5 unten), dem Ertrag aus der Veräußerung des alten Feuerwehrfahrzeugs (Seite 15) und die Zuführung an die Rückstellung für Steuerberaterkosten (Seite 37), entsprechend der Beträge im Ergebnisplan (Seite 2).

Der Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit erhöht sich um 147.300 € auf 647.300 € (Seite 2), dies sind die Kreiszuweisung für den Erwerb des neuen Feuerwehrfahrzeugs und der Kaufpreis für die Veräußerung des alten Fahrzeugs (Seite 16). Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit erhöht sich um 16.500 € auf 772.800 € (Seite 2), dies ergibt sich durch den zusätzlichen Vermögenserwerb bei der Feuerwehr (Seite 16), einem Grundstückserwerb (Seite 44) und dem Erwerb und Einbau eines Kanalventilators in die Küche des Landhauses (Seite 52).

Der tatsächliche Finanzmittelbestand hat sich am Ende des Haushaltsjahres 2025 gegenüber der Planung um 61.300 € auf 558.600 € verbessert (Seite 7, Zeile 45), sinkt aber durch die Zahlen im Haushalt sowie in diesem Nachtragshaushalt zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf voraussichtlich 165.200 € (Seite 7, Zeile 48). Zu beachten ist aber, dass Haushaltsmittel in Höhe von rund 601.000 €, insbesondere für die Kanalsanierung, als Haushaltsermächtigung aus 2025 übertragen wurden. Dadurch dürfte der vorgenannte geplante Finanzmittelbestand mit rund -435.800 € in den negativen Bereich geraten.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1 - 070 1. Nachtragshaushalt 2026 (öffentlich)

2 - 070 beschlossener 1. Nachtragshaushalt 2026 (öffentlich)

Gemeinde Schellhorn

1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltsplan

2026

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Schellhorn für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 24.09.2026 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	125.300 €	55.800 €	3.945.700 €	4.015.200 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	138.900 €	47.300 €	4.359.400 €	4.451.000 €
der Jahresüberschuss	0 €	8.500 €	0 €	0 €
der Jahresfehlbetrag	13.600 €	0 €	413.700 €	435.800 €
einer Inanspruchnahme der Ausgleichs-rücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	250.000 €	0 €	0 €	0 €
einem Jahresergebnis unter Inanspruch-nahme der Ausgleichsrücklage	236.400 €	8.500 €	413.700 €	185.800 €
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.900 €	55.800 €	3.905.700 €	3.955.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.500 €	47.300 €	4.159.500 €	4.223.700 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	147.300 €	0 €	500.000 €	647.300 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	16.500 €	0 €	756.300 €	772.800 €

Schellhorn, 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 53.500 -53.500	0 52.900 -52.900	0 32.100 -32.100	0,00 35.955,71 -35.955,71	0 53.500 -53.500	0 52.900 -52.900	0 32.100 -32.100	0,00 34.338,92 -34.338,92
11101	0 3.900 -3.900	0 3.100 -3.100	0 3.000 -3.000	0,00 2.372,65 -2.372,65	0 3.700 -3.700	0 2.900 -2.900	0 2.800 -2.800	0,00 2.212,30 -2.212,30
11105	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	5.290,30 1.343,03 3.947,27	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	5.289,37 1.343,03 3.946,34
12100	0 0 0	0 0 0	0 1.000 -1.000	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	0 1.000 -1.000	0,00 0,00 0,00
12600	23.100 116.600 -93.500	3.700 90.600 -86.900	3.700 108.700 -105.000	3.394,70 99.282,59 -95.887,89	148.300 74.800 73.500	1.000 70.100 -69.100	149.500 350.200 -200.700	2.388,31 170.868,80 -168.480,49
21102	0 268.900 -268.900	0 268.900 -268.900	0 250.000 -250.000	0,00 247.752,00 -247.752,00	0 268.900 -268.900	0 268.900 -268.900	0 250.000 -250.000	0,00 247.752,00 -247.752,00
21103	0 24.000 -24.000	0 25.000 -25.000	0 25.000 -25.000	0,00 22.066,04 -22.066,04	0 24.000 -24.000	0 25.000 -25.000	0 25.000 -25.000	0,00 22.066,04 -22.066,04
21700	0 130.000 -130.000	0 145.000 -145.000	0 145.000 -145.000	0,00 138.141,85 -138.141,85	0 130.000 -130.000	0 145.000 -145.000	0 145.000 -145.000	0,00 138.141,85 -138.141,85
21810	0 7.500 -7.500	0 6.000 -6.000	0 6.000 -6.000	0,00 5.191,00 -5.191,00	0 7.500 -7.500	0 6.000 -6.000	0 6.000 -6.000	0,00 5.191,00 -5.191,00
21820	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0,00 134.278,57 -134.278,57	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0,00 134.364,62 -134.364,62
22100	0 3.000 -3.000	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 4.264,22 -4.264,22	0 3.000 -3.000	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 4.264,22 -4.264,22
28100	2.000 13.000 -11.000	2.000 13.000 -11.000	3.400 15.000 -11.600	2.934,30 12.017,81 -9.083,51	2.000 13.000 -11.000	2.000 13.000 -11.000	3.400 15.000 -11.600	2.934,30 11.033,28 -8.098,98
31510	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	740,00 3.305,78 -2.565,78	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	740,00 3.093,28 -2.353,28
36200	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 616,37 -616,37	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 616,37 -616,37
36501	310.000 490.900 -180.900	300.000 487.500 -187.500	301.000 381.600 -80.600	273.593,65 238.251,57 35.342,08	310.000 490.900 -180.900	300.000 487.500 -187.500	301.000 381.600 -80.600	274.145,50 238.251,57 35.893,93
36502	435.400 583.000 -147.600	408.400 583.000 -174.600	410.400 451.500 -41.100	353.392,50 307.161,05 46.231,45	430.200 573.600 -143.400	403.200 573.600 -170.400	405.200 441.400 -36.200	348.586,62 327.911,40 20.675,22
36504	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0,00 6.547,60 -6.547,60	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0,00 6.604,40 -6.604,40
36505	6.100 342.000 -335.900	0 320.000 -320.000	0 320.000 -320.000	0,00 264.686,27 -264.686,27	6.100 342.000 -335.900	0 320.000 -320.000	0 320.000 -320.000	0,00 264.686,27 -264.686,27
36600	0 10.500 -10.500	0 5.700 -5.700	0 9.900 -9.900	0,00 7.757,15 -7.757,15	0 9.300 -9.300	0 4.500 -4.500	0 8.500 -8.500	0,00 7.542,43 -7.542,43
42100	0 5.600 -5.600	0 5.600 -5.600	0 5.600 -5.600	0,00 6.389,16 -6.389,16	0 5.400 -5.400	0 5.400 -5.400	0 5.400 -5.400	0,00 6.313,55 -6.313,55
42401	0 10.500 -10.500	0 7.800 -7.800	0 8.900 -8.900	0,00 9.445,82 -9.445,82	0 9.600 -9.600	0 6.900 -6.900	0 8.000 -8.000	0,00 6.591,69 -6.591,69
42402	100 11.100 -11.000	100 11.100 -11.000	100 3.300 -3.200	152,34 2.815,67 -2.663,33	0 8.000 -8.000	0 8.000 -8.000	0 200 -200	0,00 9.009,37 -9.009,37
42403	1.500 2.400 -900	1.500 2.400 -900	1.500 3.600 -2.100	1.503,69 2.653,41 -1.149,72	0 500 -500	0 500 -500	0 1.700 -1.700	0,00 288,28 -288,28
51100	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	0,00 0,00 0,00	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	0,00 0,00 0,00
51102	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	0,00 0,00 0,00	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	0,00 0,00 0,00

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			
53100	28.900 0 28.900	30.700 0 30.700	30.300 0 30.300	26.933,88 0,00 26.933,88	28.900 0 28.900	30.700 0 30.700	30.300 0 30.300	30.564,40 0,00 30.564,40
53101	1.200 5.900 -4.700	1.200 4.500 -3.300	1.200 4.500 -3.300	1.190,92 4.173,21 -2.982,29	700 2.900 -2.200	700 2.800 -2.100	700 2.800 -2.100	502,47 961,60 -459,13
53200	1.500 0 1.500	5.700 0 5.700	5.700 0 5.700	4.942,66 0,00 4.942,66	1.500 0 1.500	5.700 0 5.700	5.700 0 5.700	4.140,14 0,00 4.140,14
53300	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	15.654,39 0,00 15.654,39	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	13.344,33 95,67 13.248,66
53600	0 0 0	0 0 0	500 0 500	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	500 0 500	0,00 0,00 0,00
53801	354.800 316.800 38.000	360.000 339.100 20.900	360.400 353.200 7.200	331.456,37 307.316,26 24.140,11	352.100 599.400 -247.300	357.300 622.000 -264.700	357.700 641.800 -284.100	309.324,15 508.936,31 -199.612,16
53802	1.000 14.500 -13.500	1.000 14.500 -13.500	1.000 114.600 -113.600	1.035,66 14.042,47 -13.006,81	0 205.200 -205.200	0 205.200 -205.200	0 305.200 -305.200	0,00 4.433,18 -4.433,18
54100	20.400 157.700 -137.300	20.400 157.700 -137.300	20.400 157.700 -137.300	26.450,13 104.243,04 -77.792,91	100 135.500 -135.400	100 128.500 -128.400	100 97.500 -97.400	6.120,00 49.235,37 -43.115,37
54105	3.100 21.400 -18.300	2.800 21.400 -18.600	2.800 23.400 -20.600	2.896,24 26.438,33 -23.542,09	300 16.000 -15.700	0 16.000 -16.000	0 18.000 -18.000	0,00 18.549,21 -18.549,21
54500	0 66.900 -66.900	0 25.900 -25.900	0 24.900 -24.900	0,00 24.609,35 -24.609,35	0 66.500 -66.500	0 25.500 -25.500	0 24.500 -24.500	0,00 24.217,84 -24.217,84
55100	600 5.200 -4.600	100 5.200 -5.100	100 5.200 -5.100	138,18 2.123,73 -1.985,55	500 5.000 -4.500	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 2.147,24 -2.147,24
55200	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0,00 14.527,20 -14.527,20	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0,00 14.527,20 -14.527,20
57301	202.400 130.600 71.800	201.500 115.600 85.900	173.900 155.900 18.000	152.022,45 127.484,39 24.538,06	199.300 106.700 92.600	198.400 86.700 111.700	170.800 143.500 27.300	148.877,43 90.866,02 58.011,41
57305	0 70.000 -70.000	0 70.000 -70.000	0 20.000 -20.000	0,00 15.288,77 -15.288,77	0 70.000 -70.000	0 70.000 -70.000	0 20.000 -20.000	0,00 16.824,22 -16.824,22
61100	2.576.500 1.278.500 1.298.000	2.560.200 1.265.800 1.294.400	2.457.700 1.226.700 1.231.000	2.299.463,45 1.140.613,49 1.158.849,96	2.576.500 1.278.500 1.298.000	2.560.200 1.265.800 1.294.400	2.457.700 1.226.700 1.231.000	2.264.331,63 1.135.773,75 1.128.557,88
61200	257.500 118.200 139.300	7.300 118.200 -110.900	15.600 103.100 -87.500	14.536,14 84.867,28 -70.331,14	1.066.100 304.200 761.900	1.004.600 304.200 700.400	1.514.100 265.700 1.248.400	1.282.659,69 232.307,56 1.050.352,13

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	1.777.800	6.400	1.784.200	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.600	39.000	1.505.600	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.300	-29.700	347.600	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	244.900	0	244.900	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.000	6.100	25.100	
45	7	+ sonstige Erträge	52.800	47.500	100.300	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.938.400**	**69.300**	**4.007.700**	
50	11	Personalaufwendungen	2.700	600	3.300	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.800	63.600	437.400	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	199.900	26.100	226.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	2.926.500	44.600	2.971.100	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	749.400	-43.300	706.100	
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**4.252.300**	**91.600**	**4.343.900**	
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**-313.900**	**-22.300**	**-336.200**	
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	7.300	200	7.500	
550000-551998, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	107.100	0	107.100	
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**-99.800**	**200**	**-99.600**	
	22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)	**-413.700**	**-22.100**	**-435.800**	
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich.	0	250.000	250.000	
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** (= Zeilen 22 und 23)	-413.700	227.900	-185.800	

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	199.700	26.100	225.800	
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	40.000	9.100	49.100	
	Nettoabschreibungsaufwand	159.700	17.000	176.700	

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	1.777.800	6.400	1.784.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.445.600	29.900	1.475.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.300	-29.700	328.600	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	244.900	0	244.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.000	6.100	25.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	50.800	37.200	88.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.300	200	9.500	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**3.905.700**	**50.100**	**3.955.800**	
70	10	Personalauszahlungen	2.700	600	3.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.800	63.600	437.400	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.100	0	107.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.926.500	44.600	2.971.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	749.400	-44.600	704.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**4.159.500**	**64.200**	**4.223.700**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-253.800**	**-14.100**	**-267.900**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	137.000	137.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	10.300	10.300	
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	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**147.300**	**147.300**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.000	7.000	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	20.700	4.500	25.200	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	536.500	5.000	541.500	
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)	**557.200**	**16.500**	**573.700**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-557.200**	**130.800**	**-426.400**	
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)	**-811.000**	**116.700**	**-694.300**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	500.000	0	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	199.100	0	199.100	
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**	**300.900**	**0**	**300.900**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**-510.100**	**116.700**	**-393.400**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	497.300	61.300	558.600	
	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)	**-12.800**	**178.000**	**165.200**	

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	3.700	19.400	23.100	148.600	27.400	176.000	2.700	600	3.300	-144.900	-8.000	-152.900
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	58.000	1.400	59.400	2.700	600	3.300	-58.000	-1.400	-59.400
	12	Sicherheit und Ordnung	3.700	19.400	23.100	90.600	26.000	116.600	0	0	0	-86.900	-6.600	-93.500
2		Schule und Kultur	2.000	0	2.000	600.900	-16.500	584.400	0	0	0	-598.900	16.500	-582.400
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	582.900	-14.500	568.400	0	0	0	-582.900	14.500	-568.400
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	5.000	-2.000	3.000	0	0	0	-5.000	2.000	-3.000
	28	Kultur und Wissenschaft	2.000	0	2.000	13.000	0	13.000	0	0	0	-11.000	0	-11.000
3		Soziales und Jugend	710.900	43.100	754.000	1.414.000	30.200	1.444.200	0	0	0	-703.100	12.900	-690.200
	31	Soziale Hilfen	2.500	0	2.500	8.000	0	8.000	0	0	0	-5.500	0	-5.500
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	708.400	43.100	751.500	1.406.000	30.200	1.436.200	0	0	0	-697.600	12.900	-684.700
4		Gesundheit und Sport	1.600	0	1.600	26.900	2.700	29.600	0	0	0	-25.300	-2.700	-28.000
	42	Sportförderung	1.600	0	1.600	26.900	2.700	29.600	0	0	0	-25.300	-2.700	-28.000
5		Gestaltung der Umwelt	660.000	-9.500	650.500	785.000	35.100	820.100	0	0	0	-125.000	-44.600	-169.600
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	22.200	0	22.200	20.000	0	20.000	0	0	0	2.200	0	2.200
	53	Ver- und Entsorgung	413.000	-11.200	401.800	358.100	-20.900	337.200	0	0	0	54.900	9.700	64.600
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	23.200	300	23.500	205.000	41.000	246.000	0	0	0	-181.800	-40.700	-222.500
	55	Natur- und Landschaftspflege	100	500	600	16.300	0	16.300	0	0	0	-16.200	500	-15.700
	57	Wirtschaft und Tourismus	201.500	900	202.400	185.600	15.000	200.600	0	0	0	15.900	-14.100	1.800
6		Zentrale Finanzleistungen	2.567.500	266.500	2.834.000	1.384.000	12.700	1.396.700	0	0	0	1.183.500	253.800	1.437.300
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.567.500	266.500	2.834.000	1.384.000	12.700	1.396.700	0	0	0	1.183.500	253.800	1.437.300
Summe			**3.945.700**	**319.500**	**4.265.200**	**4.359.400**	**91.600**	**4.451.000**	**2.700**	**600**	**3.300**	**-413.700**	**227.900**	**-185.800**

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	1.000	0	1.000	115.200	1.600	116.800	-114.200	-1.600	-115.800
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	57.800	1.400	59.200	-57.800	-1.400	-59.200
	12	Sicherheit und Ordnung	1.000	0	1.000	57.400	200	57.600	-56.400	-200	-56.600
2		Schule und Kultur	2.000	0	2.000	600.900	-16.500	584.400	-598.900	16.500	-582.400
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	582.900	-14.500	568.400	-582.900	14.500	-568.400
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	5.000	-2.000	3.000	-5.000	2.000	-3.000
	28	Kultur und Wissenschaft	2.000	0	2.000	13.000	0	13.000	-11.000	0	-11.000
3		Soziales und Jugend	705.700	43.100	748.800	1.403.400	30.200	1.433.600	-697.700	12.900	-684.800
	31	Soziale Hilfen	2.500	0	2.500	8.000	0	8.000	-5.500	0	-5.500
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	703.200	43.100	746.300	1.395.400	30.200	1.425.600	-692.200	12.900	-679.300
4		Gesundheit und Sport	0	0	0	20.800	2.700	23.500	-20.800	-2.700	-23.500
	42	Sportförderung	0	0	0	20.800	2.700	23.500	-20.800	-2.700	-23.500
5		Gestaltung der Umwelt	629.500	-9.500	620.000	648.300	33.500	681.800	-18.800	-43.000	-61.800
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	22.200	0	22.200	20.000	0	20.000	2.200	0	2.200
	53	Ver- und Entsorgung	408.800	-11.200	397.600	318.500	-22.500	296.000	90.300	11.300	101.600
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	100	300	400	138.000	41.000	179.000	-137.900	-40.700	-178.600
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	500	500	16.100	0	16.100	-16.100	500	-15.600
	57	Wirtschaft und Tourismus	198.400	900	199.300	155.700	15.000	170.700	42.700	-14.100	28.600
6		Zentrale Finanzleistungen	2.567.500	16.500	2.584.000	1.370.900	12.700	1.383.600	1.196.600	3.800	1.200.400
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.567.500	16.500	2.584.000	1.370.900	12.700	1.383.600	1.196.600	3.800	1.200.400
Summe			**3.905.700**	**50.100**	**3.955.800**	**4.159.500**	**64.200**	**4.223.700**	**-253.800**	**-14.100**	**-267.900**

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	147.300	147.300	12.700	4.500	17.200	-12.700	142.800	130.100
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12	Sicherheit und Ordnung	0	147.300	147.300	12.700	4.500	17.200	-12.700	142.800	130.100
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
	28	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3		Soziales und Jugend	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	31	Soziale Hilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	544.500	12.000	556.500	-544.500	-12.000	-556.500
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	53	Ver- und Entsorgung	0	0	0	511.500	0	511.500	-511.500	0	-511.500
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0	0	0	32.000	7.000	39.000	-32.000	-7.000	-39.000
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	1.000	5.000	6.000	-1.000	-5.000	-6.000
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			**0**	**147.300**	**147.300**	**557.200**	**16.500**	**573.700**	**-557.200**	**130.800**	**-426.400**

[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 *	2.700	600	3.300	
		111000.50310000 Beiträge zur Sozialversicherung	2.700	600	3.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**52.900**	**600**	**53.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	

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.

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	2.700	600	3.300			
		111000.70310000 Beiträge zur Sozialversicherung	2.700	600	3.300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**52.900**	**600**	**53.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111010**	Hauptverwaltung, Zentrale Dienste

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 *	2.900	800	3.700	
		111010.54310000 Geschäftsaufwendungen	900	800	1.700	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**3.100**	**800**	**3.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111010 54310000 Geschäftsaufwendungen
Neben den Kosten für die Homepage sind zusätzliche Mittel für das Bereitstellen des SH WLAN an 7 Accesspoints der Gemeinde entstanden.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	200	0	200	

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111010**	Hauptverwaltung, Zentrale Dienste

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	2.900	800	3.700			
		111010.74310000 Geschäftsauszahlungen	900	800	1.700			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.900**	**800**	**3.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-2.900**	**-800**	**-3.700**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-2.900**	**-800**	**-3.700**	**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	2.700	9.100	11.800	
		126000.41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.600	9.100	11.700	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	10.300	10.300	
		126000.45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €	0	10.300	10.300	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.700**	**19.400**	**23.100**	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	33.200	25.800	59.000	
		126000.57110000 Abschreibungen	33.200	25.800	59.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	15.200	200	15.400	
		126000.54290000 Mitgliedsbeiträge	600	-100	500	
		126000.54410000 Versicherungen	4.000	300	4.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**90.600**	**26.000**	**116.600**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-86.900**	**-6.600**	**-93.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-86.900**	**-6.600**	**-93.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-86.900**	**-6.600**	**-93.500**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

126000 45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €
Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeugs

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

126000 54410000 Versicherungen
Feuerwehrunfallkasse; Umlagebeiträge 2026 = 4.281,83 €

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	33.200	25.800	59.000	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	2.700	9.100	11.800	
	Nettoabschreibungsaufwand	30.500	16.700	47.200	

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						
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.000**	**0**	**1.000**			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15.200	200	15.400			
		126000.74290000 Mitgliedsbeiträge	600	-100	500			
		126000.74410000 Versicherungen	4.000	300	4.300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**57.400**	**200**	**57.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-56.400**	**-200**	**-56.600**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen *	0	137.000	137.000	0	0	0
		126000.68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	137.000	137.000	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen *	0	10.300	10.300	0	0	0
		126000.68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €	0	10.300	10.300	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**147.300**	**147.300**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens *	12.700	4.500	17.200	0	0	0
		126000.78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	5.700	4.500	10.200	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**12.700**	**4.500**	**17.200**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-12.700**	**142.800**	**130.100**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-69.100**	**142.600**	**73.500**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

126000 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Kreiszuweisung für das neue Feuerwehrfahrzeug; die Mittel waren bereits in 2025 vorgesehen, die Zahlung erfolgte aber erst in 2026.

Erläuterungen zu 20 + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen

126000 68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €
Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeugs

Erläuterungen zu 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

126000 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €
Der Erwerb der Einpersonen-Haspel hat lediglich Kosten in Höhe von 4.939,75 statt der bereitgestellten 5.700 € verursacht. Neu hinzu kommen Haushaltsmittel von 5.200 € für einen Heißwasser-Hochruckreiniger.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Andere 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
53	15	+ Transferaufwendungen *	4.000	5.000	9.000	
		211030.53110000 Erstattungen an das Land	4.000	5.000	9.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	21.000	-6.000	15.000	
		211030.54520000 Schulkostenbeiträge	21.000	-6.000	15.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**25.000**	**-1.000**	**24.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

211030 53110000 Erstattungen an das Land
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 Schüler in auswärtigen privaten Grundschulen hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 3 auf 6 erhöht.

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 Schüler in auswärtigen Grundschulen hat sich gegenüber 2024 in 2025 nur leicht von 6 auf 5 vermindert, aber die Höhe der Schulkostenbeiträge je Schüler sind gesunken.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Andere 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						
73	14	+ Transferauszahlungen	4.000	5.000	9.000			
		211030.73110000 Erstattungen an das Land	4.000	5.000	9.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.000	-6.000	15.000			
		211030.74520000 Schulkostenbeiträge	21.000	-6.000	15.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.000**	**-1.000**	**24.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	**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 *	145.000	-15.000	130.000	
		217000.54520000 Schulkostenbeiträge	145.000	-15.000	130.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**145.000**	**-15.000**	**130.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	

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. Die Zahl der Gymnasiasten hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 56 auf 47 vermindert.

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	145.000	-15.000	130.000			
		217000.74520000 Schulkostenbeiträge	145.000	-15.000	130.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**145.000**	**-15.000**	**130.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**218100**	Freie Waldorfschulen

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 *	6.000	1.500	7.500	
		218100.53110000 Erstattungen an das Land	6.000	1.500	7.500	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**6.000**	**1.500**	**7.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

218100 53110000 Erstattungen an das Land
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	**218100**	Freie Waldorfschulen

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	6.000	1.500	7.500			
		218100.73110000 Erstattungen an das Land	6.000	1.500	7.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**6.000**	**1.500**	**7.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**221000**	Förderschulen, Sonderförderung

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	5.000	-2.000	3.000	
		221000.54520000 Schulkostenbeiträge	5.000	-2.000	3.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.000**	**-2.000**	**3.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**221000**	Förderschulen, Sonderförderung

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	5.000	-2.000	3.000			
		221000.74520000 Schulkostenbeiträge	5.000	-2.000	3.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.000**	**-2.000**	**3.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindergarten Schellhorn

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 *	300.000	10.000	310.000	
		365010.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	10.000	310.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**300.000**	**10.000**	**310.000**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	487.500	3.400	490.900	
		365010.53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	487.500	3.400	490.900	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**487.500**	**3.400**	**490.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	

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 15 + Transferaufwendungen

365010 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
487.450,00 € Vorauszahlung 2026 zuzüglich 3.360,71 € Nachzahlung aus der Abrechnung für 2025 = 490.810,71 €

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindergarten Schellhorn

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	300.000	10.000	310.000			
		365010.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	10.000	310.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**300.000**	**10.000**	**310.000**			
73	14	+ Transferauszahlungen	487.500	3.400	490.900			
		365010.73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	487.500	3.400	490.900			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**487.500**	**3.400**	**490.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365020**	Kinderkrippe Schellhorn

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 *	365.200	10.000	375.200	
		365020.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.000	10.000	370.000	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	17.000	17.000	
		365020.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	17.000	17.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**408.400**	**27.000**	**435.400**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**583.000**	**0**	**583.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365020 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

365020 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Abrechnung für 2025 hat sich ein Erstattungsbetrag in Höhe von 17.069,63 € ergeben.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	4.200	0	4.200	

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365020**	Kinderkrippe Schellhorn

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	360.000	10.000	370.000			
		365020.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.000	10.000	370.000			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	17.000	17.000			
		365020.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	17.000	17.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**403.200**	**27.000**	**430.200**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**573.600**	**0**	**573.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-170.400**	**27.000**	**-143.400**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-170.400**	**27.000**	**-143.400**	**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
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0	6.100	6.100	
		365050.44820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.100	6.100	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0**	**6.100**	**6.100**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	320.000	22.000	342.000	
		365050.53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	320.000	22.000	342.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**320.000**	**22.000**	**342.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

365050 44820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Erstattung vom Kreis Plön, Korrektur für 01/2025 = 6.190,00 €

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 Schellhorner 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						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	6.100	6.100			
		365050.64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.100	6.100			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**6.100**	**6.100**			
73	14	+ Transferauszahlungen	320.000	22.000	342.000			
		365050.73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	320.000	22.000	342.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**320.000**	**22.000**	**342.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**366000**	Kinderspielplätze

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 *	4.500	4.800	9.300	
		366000.52210000 Unterhaltung	4.500	4.500	9.000	
		366000.52710000 Geräte, Ausstattung	0	300	300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.700**	**4.800**	**10.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

366000 52210000 Unterhaltung
Es wurden wieder Unterhaltungsrechnungen in Höhe von insgesamt rund 4.400 € für Leistungen aus 2025 in 2026 eingereicht.

366000 52710000 Geräte, Ausstattung
Spielplatz-Kontrollbuch, Absperrmaterial, Austausch Schaukelsitz

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	1.200	0	1.200	

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**366000**	Kinderspielplätze

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	4.500	4.800	9.300			
		366000.72210000 Unterhaltung	4.500	4.500	9.000			
		366000.72710000 Geräte, Ausstattung	0	300	300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**4.500**	**4.800**	**9.300**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-4.500**	**-4.800**	**-9.300**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-4.500**	**-4.800**	**-9.300**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**424010**	Badestelle am Lanker See

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 *	6.400	2.700	9.100	
		424010.52210000 Unterhaltung	2.800	2.700	5.500	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**7.800**	**2.700**	**10.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

424010 52210000 Unterhaltung
Badestellenüberwachung durch laufende Sichtkontrollen, Wartung der Notrufsäule, Erneuern des Nichtschwimmerbereichs, umgestürzten Baum aufgearbeitet und entsorgt, weiteren Baum gefällt, aufgearbeitet und entsorgt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	900	0	900	

1-Steller	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**424010**	Badestelle am Lanker See

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	6.400	2.700	9.100			
		424010.72210000 Unterhaltung	2.800	2.700	5.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**6.900**	**2.700**	**9.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-6.900**	**-2.700**	**-9.600**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-6.900**	**-2.700**	**-9.600**	**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 *	30.700	-1.800	28.900	
		531000.45110000 Konzessionsabgaben	30.700	-1.800	28.900	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

531000 45110000 Konzessionsabgaben
Schleswig-Holstein Netz AG und Stadtwerke Kiel AG; Vorauszahlungen 2026 und Erstattungen aus den Abrechnungen 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	30.700	-1.800	28.900			
		531000.65110000 Konzessionsabgaben	30.700	-1.800	28.900			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	**0**	**0**	**0**

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

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)	**1.200**	**0**	**1.200**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	100	1.400	
		531010.52410000 Bewirtschaftung	800	100	900	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.500	1.300	2.800	
		531010.54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	0	1.300	1.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**4.500**	**1.400**	**5.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	

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	1.200	0	1.200	

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

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)	**700**	**0**	**700**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	100	1.400			
		531010.72410000 Bewirtschaftung	800	100	900			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.800**	**100**	**2.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-2.100**	**-100**	**-2.200**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-2.100**	**-100**	**-2.200**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**532000**	Gasversorgung

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 *	5.700	-4.200	1.500	
		532000.45110000 Konzessionsabgaben	5.700	-4.200	1.500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

532000 45110000 Konzessionsabgaben
Stadtwerke Kiel AG; Vorauszahlungen 2026 und größere Erstattung aus der Abrechnung für 2025

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**532000**	Gasversorgung

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	5.700	-4.200	1.500			
		532000.65110000 Konzessionsabgaben	5.700	-4.200	1.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	**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 *	360.000	-29.700	330.300	
		538010.43210000 Benutzungsgebühren	357.300	-29.700	327.600	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	24.500	24.500	
		538010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	24.500	24.500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**360.000**	**-5.200**	**354.800**	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	28.600	300	28.900	
		538010.57110000 Abschreibungen	28.600	300	28.900	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	282.500	-22.600	259.900	
		538010.54530000 Erstattungen an Zweckverbände	253.800	-22.600	231.200	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**339.100**	**-22.300**	**316.800**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	

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
Abwasserzweckverband; aus der Abrechnung 2025 hat sich ein Erstattungsbetrag in Höhe von rund 22.700 € ergeben. Darüber hinaus sind auch bei den Abrechnungen für den Strom der Pumpstationen Erstattungsbeträge geleistet worden.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

538010 54530000 Erstattungen an Zweckverbände
Abwasserzweckverband Preetz-Stadt und -Land; Vorauszahlungen 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	28.600	300	28.900	
	Nettoabschreibungsaufwand	25.900	300	26.200	

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	357.300	-29.700	327.600			
		538010.63210000 Benutzungsgebühren	357.300	-29.700	327.600			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	24.500	24.500			
		538010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	24.500	24.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**357.300**	**-5.200**	**352.100**			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	282.500	-22.600	259.900			
		538010.74530000 Erstattungen an Zweckverbände	253.800	-22.600	231.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**310.500**	**-22.600**	**287.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**46.800**	**17.400**	**64.200**			
		Investitionstätigkeit						
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**311.500**	**0**	**311.500**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-311.500**	**0**	**-311.500**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-264.700**	**17.400**	**-247.300**	**0**	**0**	**0**

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

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)	**20.400**	**0**	**20.400**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**157.700**	**0**	**157.700**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	40.900	0	40.900	

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

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)	**100**	**0**	**100**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**96.500**	**0**	**96.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-96.400**	**0**	**-96.400**			
		Investitionstätigkeit						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	0	7.000	7.000	0	0	0
		541000.78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.000	7.000	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**32.000**	**7.000**	**39.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-32.000**	**-7.000**	**-39.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-128.400**	**-7.000**	**-135.400**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

541000 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Erwerb eines Grundstücks im Bereich des Bebauungsplanes Nr. 14 (Tanneneck) inklusive Grunderwerbsteuer, Notar- und Gerichtskosten

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541050**	Straßenbeleuchtung

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 *	0	300	300	
		541050.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	300	300	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.800**	**300**	**3.100**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**21.400**	**0**	**21.400**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

541050 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Jahresabrechnung 2025 für den Strom der Straßenbeleuchtung Freudenholm 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
	Nettoabschreibungsaufwand	2.600	0	2.600	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541050**	Straßenbeleuchtung

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	0	300	300			
		541050.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	300	300			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**300**	**300**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**16.000**	**0**	**16.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-16.000**	**300**	**-15.700**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-16.000**	**300**	**-15.700**	**0**	**0**	**0**

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 *	25.500	41.000	66.500	
		545000.52410000 Reinigung, Winterdienst	24.000	41.000	65.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**25.900**	**41.000**	**66.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

545000 52410000 Reinigung, Winterdienst
Bereitstellungspauschalen und darüberhinausgehender Winterdiensteinsatz 2025/2026, Erwerb von Streusalz, vorsorglich weitere 5.500 € für einen eventuellen Winterdiensteinsatz im Herbst/Winter 2026

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	**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	25.500	41.000	66.500			
		545000.72410000 Reinigung, Winterdienst	24.000	41.000	65.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.500**	**41.000**	**66.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-25.500**	**-41.000**	**-66.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-25.500**	**-41.000**	**-66.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**551000**	Dorfplatz

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 *	0	500	500	
		551000.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	500	500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**100**	**500**	**600**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.200**	**0**	**5.200**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

551000 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Kostenerstattung für die Beschädigung einer angefahrenen Lampe

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	100	0	100	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**551000**	Dorfplatz

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	0	500	500			
		551000.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	500	500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**500**	**500**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.000**	**0**	**5.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-5.000**	**500**	**-4.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-5.000**	**500**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Dorfgemeinschaftshaus (Landhaus)

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 *	0	900	900	
		573010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	900	900	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**201.500**	**900**	**202.400**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	78.500	15.000	93.500	
		573010.52410000 Bewirtschaftung	70.000	15.000	85.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**115.600**	**15.000**	**130.600**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

573010 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Jahresabrechnung 2025 für Strom hat sich ein Erstattungsbetrag ergeben, außerdem hat eine Versicherung eine Kostenerstattung aufgrund einer defekten Abwasserleitung vorgenommen.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

573010 52410000 Bewirtschaftung
Stromversorgung, Gasversorgung, Frischwasser, Abwasserbeseitigung, Abfallentsorgung, Gebäude- und Inhaltversicherung, wöchentliche Reinigung, Schornsteinfeger sowie nachträgliche Veranlagung zur Grundsteuer B ab 2025 nach Vorlage eines entsprechenden Messbescheides des Finanzamtes

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	26.800	0	26.800	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Dorfgemeinschaftshaus (Landhaus)

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	0	900	900			
		573010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	900	900			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**198.400**	**900**	**199.300**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.500	15.000	93.500			
		573010.72410000 Bewirtschaftung	70.000	15.000	85.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**85.700**	**15.000**	**100.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**112.700**	**-14.100**	**98.600**			
		Investitionstätigkeit						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen *	0	5.000	5.000	0	0	0
		573010.78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	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)	**111.700**	**-19.100**	**92.600**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

573010 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen
Einbau eines Kanalventilators in die Küche des Gaststättenbereiches

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 *	1.777.800	6.400	1.784.200	
		611000.40120000 Grundsteuer B	217.500	-2.000	215.500	
		611000.40130000 Gewerbesteuer	235.500	-17.900	217.600	
		611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.124.600	14.600	1.139.200	
		611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.400	11.700	76.100	
		611000.40320000 Hundesteuer	4.400	100	4.500	
		611000.40510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	118.200	-100	118.100	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	780.400	9.900	790.300	
		611000.41110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	766.300	10.000	776.300	
		611000.41310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	14.100	-100	14.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.560.200**	**16.300**	**2.576.500**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	1.263.800	12.700	1.276.500	
		611000.53410000 Gewerbesteuerumlage	21.700	-1.600	20.100	
		611000.53720000 Kreisumlage	826.800	9.600	836.400	
		611000.53720100 Amtsumlage	415.300	4.700	420.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**1.263.800**	**12.700**	**1.276.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**1.296.400**	**3.600**	**1.300.000**	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	

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 1.665.586 € gegenüber 1.647.645 € 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	1.777.800	6.400	1.784.200			
		611000.60120000 Grundsteuer B	217.500	-2.000	215.500			
		611000.60130000 Gewerbesteuer	235.500	-17.900	217.600			
		611000.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.124.600	14.600	1.139.200			
		611000.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.400	11.700	76.100			
		611000.60320000 Hundesteuer	4.400	100	4.500			
		611000.60510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	118.200	-100	118.100			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	780.400	9.900	790.300			
		611000.61110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	766.300	10.000	776.300			
		611000.61310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	14.100	-100	14.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.560.200**	**16.300**	**2.576.500**			
73	14	+ Transferauszahlungen	1.263.800	12.700	1.276.500			
		611000.73410000 Gewerbesteuerumlage	21.700	-1.600	20.100			
		611000.73720000 Kreisumlage	826.800	9.600	836.400			
		611000.73720100 Amtsumlage	415.300	4.700	420.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.265.800**	**12.700**	**1.278.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	**0**	**0**	**0**

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

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
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**13.100**	**0**	**13.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-13.100**	**0**	**-13.100**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge *	7.300	200	7.500	
		612000.46510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen	7.300	200	7.500	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-97.800**	**200**	**-97.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-110.900**	**200**	**-110.700**	
48-49	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	250.000	250.000	
		612000.49000000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0	250.000	250.000	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-110.900**	**250.200**	**139.300**	

Erläuterungen zu 20 + Finanzerträge

612000 46510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen
7.388,52 € feste Ausgleichszahlung der Schleswig-Holstein Netz AG und zusätzlich 134,44 € variable Ausgleichszahlung für 44 Aktien jeweils nach Steuern für das Geschäftsjahr 2025

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	12.900	0	12.900	

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

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						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.300	200	7.500			
		612000.66510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen	7.300	200	7.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)	**7.300**	**200**	**7.500**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**105.100**	**0**	**105.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-97.800**	**200**	**-97.600**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)	**-97.800**	**200**	**-97.600**	**0**	**0**	**0**
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**	**699.100**	**0**	**699.100**	**0**	**0**	**0**

Gemeinde Schellhorn

1. Nachtragshaushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltsplan

2026

1. Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Schellhorn für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 24.09.2026 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	125.300 €	55.800 €	3.945.700 €	4.015.200 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	143.400 €	47.300 €	4.359.400 €	4.455.500 €
der Jahresüberschuss	0 €	8.500 €	0 €	0 €
der Jahresfehlbetrag	18.100 €	0 €	413.700 €	440.300 €
einer Inanspruchnahme der Ausgleichs-rücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	250.000 €	0 €	0 €	250.000 €
einem Jahresergebnis unter Inanspruch-nahme der Ausgleichsrücklage	231.900 €	8.500 €	413.700 €	190.300 €
2. im Finanzplan der				
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.900 €	55.800 €	3.905.700 €	3.955.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.000 €	47.300 €	4.159.500 €	4.228.200 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	147.300 €	0 €	500.000 €	647.300 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	16.500 €	0 €	756.300 €	772.800 €

Schellhorn, den 08.10.2026

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 53.500 -53.500	0 52.900 -52.900	0 32.100 -32.100	0,00 35.955,71 -35.955,71	0 53.500 -53.500	0 52.900 -52.900	0 32.100 -32.100	0,00 34.338,92 -34.338,92
11101	0 3.900 -3.900	0 3.100 -3.100	0 3.000 -3.000	0,00 2.372,65 -2.372,65	0 3.700 -3.700	0 2.900 -2.900	0 2.800 -2.800	0,00 2.212,30 -2.212,30
11105	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	5.290,30 1.343,03 3.947,27	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	5.289,37 1.343,03 3.946,34
12100	0 0 0	0 0 0	0 1.000 -1.000	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	0 1.000 -1.000	0,00 0,00 0,00
12600	23.100 121.100 -98.000	3.700 90.600 -86.900	3.700 108.700 -105.000	3.394,70 99.282,59 -95.887,89	148.300 79.300 69.000	1.000 70.100 -69.100	149.500 350.200 -200.700	2.388,31 170.868,80 -168.480,49
21102	0 268.900 -268.900	0 268.900 -268.900	0 250.000 -250.000	0,00 247.752,00 -247.752,00	0 268.900 -268.900	0 268.900 -268.900	0 250.000 -250.000	0,00 247.752,00 -247.752,00
21103	0 24.000 -24.000	0 25.000 -25.000	0 25.000 -25.000	0,00 22.066,04 -22.066,04	0 24.000 -24.000	0 25.000 -25.000	0 25.000 -25.000	0,00 22.066,04 -22.066,04
21700	0 130.000 -130.000	0 145.000 -145.000	0 145.000 -145.000	0,00 138.141,85 -138.141,85	0 130.000 -130.000	0 145.000 -145.000	0 145.000 -145.000	0,00 138.141,85 -138.141,85
21810	0 7.500 -7.500	0 6.000 -6.000	0 6.000 -6.000	0,00 5.191,00 -5.191,00	0 7.500 -7.500	0 6.000 -6.000	0 6.000 -6.000	0,00 5.191,00 -5.191,00
21820	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0,00 134.278,57 -134.278,57	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0 138.000 -138.000	0,00 134.364,62 -134.364,62
22100	0 3.000 -3.000	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 4.264,22 -4.264,22	0 3.000 -3.000	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 4.264,22 -4.264,22
24100	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
28100	2.000 13.000 -11.000	2.000 13.000 -11.000	3.400 15.000 -11.600	2.934,30 12.017,81 -9.083,51	2.000 13.000 -11.000	2.000 13.000 -11.000	3.400 15.000 -11.600	2.934,30 11.033,28 -8.098,98
31510	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	740,00 3.305,78 -2.565,78	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	2.500 8.000 -5.500	740,00 3.093,28 -2.353,28
36200	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 616,37 -616,37	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 616,37 -616,37
36501	310.000 490.900 -180.900	300.000 487.500 -187.500	301.000 381.600 -80.600	273.593,65 238.251,57 35.342,08	310.000 490.900 -180.900	300.000 487.500 -187.500	301.000 381.600 -80.600	274.145,50 238.251,57 35.893,93
36502	435.400 583.000 -147.600	408.400 583.000 -174.600	410.400 451.500 -41.100	353.392,50 307.161,05 46.231,45	430.200 573.600 -143.400	403.200 573.600 -170.400	405.200 441.400 -36.200	348.586,62 327.911,40 20.675,22
36504	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0,00 6.547,60 -6.547,60	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0 7.800 -7.800	0,00 6.604,40 -6.604,40
36505	6.100 342.000 -335.900	0 320.000 -320.000	0 320.000 -320.000	0,00 264.686,27 -264.686,27	6.100 342.000 -335.900	0 320.000 -320.000	0 320.000 -320.000	0,00 264.686,27 -264.686,27
36600	0 10.500 -10.500	0 5.700 -5.700	0 9.900 -9.900	0,00 7.757,15 -7.757,15	0 9.300 -9.300	0 4.500 -4.500	0 8.500 -8.500	0,00 7.542,43 -7.542,43
42100	0 5.600 -5.600	0 5.600 -5.600	0 5.600 -5.600	0,00 6.389,16 -6.389,16	0 5.400 -5.400	0 5.400 -5.400	0 5.400 -5.400	0,00 6.313,55 -6.313,55
42401	0 10.500 -10.500	0 7.800 -7.800	0 8.900 -8.900	0,00 9.445,82 -9.445,82	0 9.600 -9.600	0 6.900 -6.900	0 8.000 -8.000	0,00 6.591,69 -6.591,69
42402	100 11.100 -11.000	100 11.100 -11.000	100 3.300 -3.200	152,34 2.815,67 -2.663,33	0 8.000 -8.000	0 8.000 -8.000	0 200 -200	0,00 9.009,37 -9.009,37
42403	1.500 2.400 -900	1.500 2.400 -900	1.500 3.600 -2.100	1.503,69 2.653,41 -1.149,72	0 500 -500	0 500 -500	0 1.700 -1.700	0,00 288,28 -288,28
51100	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	0,00 0,00 0,00	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	19.000 20.000 -1.000	0,00 0,00 0,00

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			
51102	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	0,00 0,00 0,00	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	3.200 0 3.200	0,00 0,00 0,00
53100	28.900 0 28.900	30.700 0 30.700	30.300 0 30.300	26.933,88 0,00 26.933,88	28.900 0 28.900	30.700 0 30.700	30.300 0 30.300	30.564,40 0,00 30.564,40
53101	1.200 5.900 -4.700	1.200 4.500 -3.300	1.200 4.500 -3.300	1.190,92 4.173,21 -2.982,29	700 2.900 -2.200	700 2.800 -2.100	700 2.800 -2.100	502,47 961,60 -459,13
53200	1.500 0 1.500	5.700 0 5.700	5.700 0 5.700	4.942,66 0,00 4.942,66	1.500 0 1.500	5.700 0 5.700	5.700 0 5.700	4.140,14 0,00 4.140,14
53300	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	15.654,39 0,00 15.654,39	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	14.400 0 14.400	13.344,33 95,67 13.248,66
53600	0 0 0	0 0 0	500 0 500	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	500 0 500	0,00 0,00 0,00
53801	354.800 316.800 38.000	360.000 339.100 20.900	360.400 353.200 7.200	331.456,37 307.316,26 24.140,11	352.100 599.400 -247.300	357.300 622.000 -264.700	357.700 641.800 -284.100	309.324,15 508.936,31 -199.612,16
53802	1.000 14.500 -13.500	1.000 14.500 -13.500	1.000 114.600 -113.600	1.035,66 14.042,47 -13.006,81	0 205.200 -205.200	0 205.200 -205.200	0 305.200 -305.200	0,00 4.433,18 -4.433,18
54100	20.400 157.700 -137.300	20.400 157.700 -137.300	20.400 157.700 -137.300	26.450,13 104.243,04 -77.792,91	100 135.500 -135.400	100 128.500 -128.400	100 97.500 -97.400	6.120,00 49.235,37 -43.115,37
54105	3.100 21.400 -18.300	2.800 21.400 -18.600	2.800 23.400 -20.600	2.896,24 26.438,33 -23.542,09	300 16.000 -15.700	0 16.000 -16.000	0 18.000 -18.000	0,00 18.549,21 -18.549,21
54500	0 66.900 -66.900	0 25.900 -25.900	0 24.900 -24.900	0,00 24.609,35 -24.609,35	0 66.500 -66.500	0 25.500 -25.500	0 24.500 -24.500	0,00 24.217,84 -24.217,84
54600	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
55100	600 5.200 -4.600	100 5.200 -5.100	100 5.200 -5.100	138,18 2.123,73 -1.985,55	500 5.000 -4.500	0 5.000 -5.000	0 5.000 -5.000	0,00 2.147,24 -2.147,24
55200	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0,00 14.527,20 -14.527,20	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0 11.100 -11.100	0,00 14.527,20 -14.527,20
57301	202.400 130.600 71.800	201.500 115.600 85.900	173.900 155.900 18.000	152.022,45 127.484,39 24.538,06	199.300 106.700 92.600	198.400 86.700 111.700	170.800 143.500 27.300	148.877,43 90.866,02 58.011,41
57305	0 70.000 -70.000	0 70.000 -70.000	0 20.000 -20.000	0,00 15.288,77 -15.288,77	0 70.000 -70.000	0 70.000 -70.000	0 20.000 -20.000	0,00 16.824,22 -16.824,22
61100	2.576.500 1.278.500 1.298.000	2.560.200 1.265.800 1.294.400	2.457.700 1.226.700 1.231.000	2.299.463,45 1.140.613,49 1.158.849,96	2.576.500 1.278.500 1.298.000	2.560.200 1.265.800 1.294.400	2.457.700 1.226.700 1.231.000	2.264.331,63 1.135.773,75 1.128.557,88
61200	257.500 118.200 139.300	7.300 118.200 -110.900	15.600 103.100 -87.500	14.536,14 84.867,28 -70.331,14	1.066.100 304.200 761.900	1.004.600 304.200 700.400	1.514.100 265.700 1.248.400	1.282.659,69 232.307,56 1.050.352,13

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	1.777.800	6.400	1.784.200	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.600	39.000	1.505.600	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	377.300	-29.700	347.600	
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	244.900	0	244.900	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.000	6.100	25.100	
45	7	+ sonstige Erträge	52.800	47.500	100.300	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	
472	9	+/– Bestandsveränderungen	0	0	0	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.938.400**	**69.300**	**4.007.700**	
50	11	Personalaufwendungen	2.700	600	3.300	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0	0	0	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373.800	68.100	441.900	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	199.900	26.100	226.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	2.926.500	44.600	2.971.100	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	749.400	-43.300	706.100	
	17	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**4.252.300**	**96.100**	**4.348.400**	
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 17)	**-313.900**	**-26.800**	**-340.700**	
460000-461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	7.300	200	7.500	
550000-551998, 5562-5599	20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	107.100	0	107.100	
	21	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 19 und 20)	**-99.800**	**200**	**-99.600**	
	22	**= Jahresergebnis3** (= Zeilen 18 und 21)	**-413.700**	**-26.600**	**-440.300**	
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich.	0	250.000	250.000	
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** (= Zeilen 22 und 23)	-413.700	223.400	-190.300	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		bisheriger Ansatz in EUR	Mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	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	199.700	26.100	225.800	
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	40.000	9.100	49.100	
	Nettoabschreibungsaufwand	159.700	17.000	176.700	

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	1.777.800	6.400	1.784.200	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.445.600	29.900	1.475.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	358.300	-29.700	328.600	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	244.900	0	244.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.000	6.100	25.100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	50.800	37.200	88.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.300	200	9.500	
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**3.905.700**	**50.100**	**3.955.800**	
70	10	Personalauszahlungen	2.700	600	3.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	373.800	68.100	441.900	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	107.100	0	107.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	2.926.500	44.600	2.971.100	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	749.400	-44.600	704.800	
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (=Zeilen 10 bis 15)	**4.159.500**	**68.700**	**4.228.200**	
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-253.800**	**-18.600**	**-272.400**	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	137.000	137.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0	10.300	10.300	
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	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**147.300**	**147.300**	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.000	7.000	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	20.700	4.500	25.200	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	536.500	5.000	541.500	
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)	**557.200**	**16.500**	**573.700**	
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-557.200**	**130.800**	**-426.400**	
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)	**-811.000**	**112.200**	**-698.800**	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	500.000	0	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	199.100	0	199.100	
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**	**300.900**	**0**	**300.900**	
	44	**= Finanzmittelsaldo** (=Zeilen 36 + 43)	**-510.100**	**112.200**	**-397.900**	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	497.300	61.300	558.600	
	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)	**-12.800**	**173.500**	**160.700**	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein –Landeskrankenhausgesetz- (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger (-) gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
7311	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0	0	0	
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	
6842	Börsennotierte Aktien	0	0	0	
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	
6844	Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	
6845	Investmentzertifikate	0	0	0	
6846	Kapitalmarktpapiere	0	0	0	
6847	Geldmarktpapiere	0	0	0	
6848	Finanzderivate	0	0	0	
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	
7842	Börsennotierte Aktien	0	0	0	
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0	0	0	
7844	Sonstige Anteilsrechte	0	0	0	
7845	Investmentzertifikate	0	0	0	
7846	Kapitalmarktpapiere	0	0	0	
7847	Geldmarktpapiere	0	0	0	
7848	Finanzderivate	0	0	0	
792..4	Umschuldung	0	0	0	
792..5	Ordentliche Tilgung	199.100	0	199.100	
792..6	Außerordentliche Tilgung	0	0	0	

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	3.700	19.400	23.100	148.600	31.900	180.500	2.700	600	3.300	-144.900	-12.500	-157.400
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	58.000	1.400	59.400	2.700	600	3.300	-58.000	-1.400	-59.400
	12	Sicherheit und Ordnung	3.700	19.400	23.100	90.600	30.500	121.100	0	0	0	-86.900	-11.100	-98.000
2		Schule und Kultur	2.000	0	2.000	600.900	-16.500	584.400	0	0	0	-598.900	16.500	-582.400
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	582.900	-14.500	568.400	0	0	0	-582.900	14.500	-568.400
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	5.000	-2.000	3.000	0	0	0	-5.000	2.000	-3.000
	24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28	Kultur und Wissenschaft	2.000	0	2.000	13.000	0	13.000	0	0	0	-11.000	0	-11.000
3		Soziales und Jugend	710.900	43.100	754.000	1.414.000	30.200	1.444.200	0	0	0	-703.100	12.900	-690.200
	31	Soziale Hilfen	2.500	0	2.500	8.000	0	8.000	0	0	0	-5.500	0	-5.500
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	708.400	43.100	751.500	1.406.000	30.200	1.436.200	0	0	0	-697.600	12.900	-684.700
4		Gesundheit und Sport	1.600	0	1.600	26.900	2.700	29.600	0	0	0	-25.300	-2.700	-28.000
	42	Sportförderung	1.600	0	1.600	26.900	2.700	29.600	0	0	0	-25.300	-2.700	-28.000
5		Gestaltung der Umwelt	660.000	-9.500	650.500	785.000	35.100	820.100	0	0	0	-125.000	-44.600	-169.600
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	22.200	0	22.200	20.000	0	20.000	0	0	0	2.200	0	2.200
	53	Ver- und Entsorgung	413.000	-11.200	401.800	358.100	-20.900	337.200	0	0	0	54.900	9.700	64.600
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	23.200	300	23.500	205.000	41.000	246.000	0	0	0	-181.800	-40.700	-222.500
	55	Natur- und Landschaftspflege	100	500	600	16.300	0	16.300	0	0	0	-16.200	500	-15.700
	56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	201.500	900	202.400	185.600	15.000	200.600	0	0	0	15.900	-14.100	1.800
6		Zentrale Finanzleistungen	2.567.500	266.500	2.834.000	1.384.000	12.700	1.396.700	0	0	0	1.183.500	253.800	1.437.300
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.567.500	266.500	2.834.000	1.384.000	12.700	1.396.700	0	0	0	1.183.500	253.800	1.437.300
Summe			**3.945.700**	**319.500**	**4.265.200**	**4.359.400**	**96.100**	**4.455.500**	**2.700**	**600**	**3.300**	**-413.700**	**223.400**	**-190.300**

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	1.000	0	1.000	115.200	6.100	121.300	-114.200	-6.100	-120.300
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	57.800	1.400	59.200	-57.800	-1.400	-59.200
	12	Sicherheit und Ordnung	1.000	0	1.000	57.400	4.700	62.100	-56.400	-4.700	-61.100
2		Schule und Kultur	2.000	0	2.000	600.900	-16.500	584.400	-598.900	16.500	-582.400
	21	Schulträgeraufgaben	0	0	0	582.900	-14.500	568.400	-582.900	14.500	-568.400
	22	Schulträgeraufgaben	0	0	0	5.000	-2.000	3.000	-5.000	2.000	-3.000
	24	Schulträgeraufgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	28	Kultur und Wissenschaft	2.000	0	2.000	13.000	0	13.000	-11.000	0	-11.000
3		Soziales und Jugend	705.700	43.100	748.800	1.403.400	30.200	1.433.600	-697.700	12.900	-684.800
	31	Soziale Hilfen	2.500	0	2.500	8.000	0	8.000	-5.500	0	-5.500
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	703.200	43.100	746.300	1.395.400	30.200	1.425.600	-692.200	12.900	-679.300
4		Gesundheit und Sport	0	0	0	20.800	2.700	23.500	-20.800	-2.700	-23.500
	42	Sportförderung	0	0	0	20.800	2.700	23.500	-20.800	-2.700	-23.500
5		Gestaltung der Umwelt	629.500	-9.500	620.000	648.300	33.500	681.800	-18.800	-43.000	-61.800
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	22.200	0	22.200	20.000	0	20.000	2.200	0	2.200
	53	Ver- und Entsorgung	408.800	-11.200	397.600	318.500	-22.500	296.000	90.300	11.300	101.600
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	100	300	400	138.000	41.000	179.000	-137.900	-40.700	-178.600
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	500	500	16.100	0	16.100	-16.100	500	-15.600
	56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	198.400	900	199.300	155.700	15.000	170.700	42.700	-14.100	28.600
6		Zentrale Finanzleistungen	2.567.500	16.500	2.584.000	1.370.900	12.700	1.383.600	1.196.600	3.800	1.200.400
	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.567.500	16.500	2.584.000	1.370.900	12.700	1.383.600	1.196.600	3.800	1.200.400
Summe			**3.905.700**	**50.100**	**3.955.800**	**4.159.500**	**68.700**	**4.228.200**	**-253.800**	**-18.600**	**-272.400**

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	147.300	147.300	12.700	4.500	17.200	-12.700	142.800	130.100
	11	Innere Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	12	Sicherheit und Ordnung	0	147.300	147.300	12.700	4.500	17.200	-12.700	142.800	130.100
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
	28	Kultur und Wissenschaft	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3		Soziales und Jugend	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	31	Soziale Hilfen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	544.500	12.000	556.500	-544.500	-12.000	-556.500
	51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	53	Ver- und Entsorgung	0	0	0	511.500	0	511.500	-511.500	0	-511.500
	54	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	0	0	0	32.000	7.000	39.000	-32.000	-7.000	-39.000
	55	Natur- und Landschaftspflege	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	57	Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	1.000	5.000	6.000	-1.000	-5.000	-6.000
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			**0**	**147.300**	**147.300**	**557.200**	**16.500**	**573.700**	**-557.200**	**130.800**	**-426.400**

[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 *	2.700	600	3.300	
		111000.50310000 Beiträge zur Sozialversicherung	2.700	600	3.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**52.900**	**600**	**53.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	

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.

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	2.700	600	3.300			
		111000.70310000 Beiträge zur Sozialversicherung	2.700	600	3.300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**52.900**	**600**	**53.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-52.900**	**-600**	**-53.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111010**	Hauptverwaltung, Zentrale Dienste

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 *	2.900	800	3.700	
		111010.54310000 Geschäftsaufwendungen	900	800	1.700	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**3.100**	**800**	**3.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.100**	**-800**	**-3.900**	

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111010 54310000 Geschäftsaufwendungen
Neben den Kosten für die Homepage sind zusätzliche Mittel für das Bereitstellen des SH WLAN an 7 Accesspoints der Gemeinde entstanden.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	200	0	200	

1-Steller	**1**	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	**11**	Innere Verwaltung
Buchungsprodukt	**111010**	Hauptverwaltung, Zentrale Dienste

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	2.900	800	3.700			
		111010.74310000 Geschäftsauszahlungen	900	800	1.700			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.900**	**800**	**3.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-2.900**	**-800**	**-3.700**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-2.900**	**-800**	**-3.700**	**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	2.700	9.100	11.800	
		126000.41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.600	9.100	11.700	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	10.300	10.300	
		126000.45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €	0	10.300	10.300	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**3.700**	**19.400**	**23.100**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	41.100	4.500	45.600	
		126000.52110000 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung	3.000	4.500	7.500	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	33.200	25.800	59.000	
		126000.57110000 Abschreibungen	33.200	25.800	59.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	15.200	200	15.400	
		126000.54290000 Mitgliedsbeiträge	600	-100	500	
		126000.54410000 Versicherungen	4.000	300	4.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**90.600**	**30.500**	**121.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-86.900**	**-11.100**	**-98.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-86.900**	**-11.100**	**-98.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-86.900**	**-11.100**	**-98.000**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

126000 45420000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €
Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeugs

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

126000 52110000 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung
Der Haushaltsansatz wird aufgrund des Beschlusses der GV vom 24.09.2026 um 4.500 € auf 7.500 € erhöht.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

126000 54410000 Versicherungen
Feuerwehrunfallkasse; Umlagebeiträge 2026 = 4.281,83 €

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	33.200	25.800	59.000	
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	2.700	9.100	11.800	
	Nettoabschreibungsaufwand	30.500	16.700	47.200	

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						
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**1.000**	**0**	**1.000**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.100	4.500	45.600			
		126000.72110000 Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung	3.000	4.500	7.500			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15.200	200	15.400			
		126000.74290000 Mitgliedsbeiträge	600	-100	500			
		126000.74410000 Versicherungen	4.000	300	4.300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**57.400**	**4.700**	**62.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-56.400**	**-4.700**	**-61.100**			
		Investitionstätigkeit						
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen *	0	137.000	137.000	0	0	0
		126000.68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	137.000	137.000	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen *	0	10.300	10.300	0	0	0
		126000.68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €	0	10.300	10.300	0	0	0
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen** (= Zeilen 18 bis 25)	**0**	**147.300**	**147.300**	**0**	**0**	**0**
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens *	12.700	4.500	17.200	0	0	0
		126000.78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €	5.700	4.500	10.200	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**12.700**	**4.500**	**17.200**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-12.700**	**142.800**	**130.100**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-69.100**	**138.100**	**69.000**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 18 Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

126000 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Kreiszuweisung für das neue Feuerwehrfahrzeug; die Mittel waren bereits in 2025 vorgesehen, die Zahlung erfolgte aber erst in 2026.

Erläuterungen zu 20 + Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen

126000 68310000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze in Höhe von 1.000 €
Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeugs

Erläuterungen zu 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

126000 78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000 €
Der Erwerb der Einpersonen-Haspel hat lediglich Kosten in Höhe von 4.939,75 statt der bereitgestellten 5.700 € verursacht. Neu hinzu kommen Haushaltsmittel von 5.200 € für einen Heißwasser-Hochruckreiniger.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Andere 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
53	15	+ Transferaufwendungen *	4.000	5.000	9.000	
		211030.53110000 Erstattungen an das Land	4.000	5.000	9.000	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	21.000	-6.000	15.000	
		211030.54520000 Schulkostenbeiträge	21.000	-6.000	15.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**25.000**	**-1.000**	**24.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

211030 53110000 Erstattungen an das Land
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 Schüler in auswärtigen privaten Grundschulen hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 3 auf 6 erhöht.

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 Schüler in auswärtigen Grundschulen hat sich gegenüber 2024 in 2025 nur leicht von 6 auf 5 vermindert, aber die Höhe der Schulkostenbeiträge je Schüler sind gesunken.

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**211030**	Andere 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						
73	14	+ Transferauszahlungen	4.000	5.000	9.000			
		211030.73110000 Erstattungen an das Land	4.000	5.000	9.000			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.000	-6.000	15.000			
		211030.74520000 Schulkostenbeiträge	21.000	-6.000	15.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.000**	**-1.000**	**24.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-25.000**	**1.000**	**-24.000**	**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 *	145.000	-15.000	130.000	
		217000.54520000 Schulkostenbeiträge	145.000	-15.000	130.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**145.000**	**-15.000**	**130.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	

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. Die Zahl der Gymnasiasten hat sich gegenüber 2024 in 2025 von 56 auf 47 vermindert.

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	145.000	-15.000	130.000			
		217000.74520000 Schulkostenbeiträge	145.000	-15.000	130.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**145.000**	**-15.000**	**130.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-145.000**	**15.000**	**-130.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**21**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**218100**	Freie Waldorfschulen

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 *	6.000	1.500	7.500	
		218100.53110000 Erstattungen an das Land	6.000	1.500	7.500	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**6.000**	**1.500**	**7.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

218100 53110000 Erstattungen an das Land
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	**218100**	Freie Waldorfschulen

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	6.000	1.500	7.500			
		218100.73110000 Erstattungen an das Land	6.000	1.500	7.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**6.000**	**1.500**	**7.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-6.000**	**-1.500**	**-7.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**221000**	Förderschulen, Sonderförderung

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	5.000	-2.000	3.000	
		221000.54520000 Schulkostenbeiträge	5.000	-2.000	3.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.000**	**-2.000**	**3.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	

1-Steller	**2**	Schule und Kultur
Produktbereich	**22**	Schulträgeraufgaben
Buchungsprodukt	**221000**	Förderschulen, Sonderförderung

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	5.000	-2.000	3.000			
		221000.74520000 Schulkostenbeiträge	5.000	-2.000	3.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.000**	**-2.000**	**3.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-5.000**	**2.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindergarten Schellhorn

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 *	300.000	10.000	310.000	
		365010.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	10.000	310.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**300.000**	**10.000**	**310.000**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	487.500	3.400	490.900	
		365010.53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	487.500	3.400	490.900	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**487.500**	**3.400**	**490.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	

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 15 + Transferaufwendungen

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

365010 53180000 Zuschüsse an übrige Bereiche
487.450,00 € Vorauszahlung 2026 zuzüglich 3.360,71 € Nachzahlung aus der Abrechnung für 2025 = 490.810,71 €

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365010**	Kindergarten Schellhorn

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	300.000	10.000	310.000			
		365010.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	300.000	10.000	310.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**300.000**	**10.000**	**310.000**			
73	14	+ Transferauszahlungen	487.500	3.400	490.900			
		365010.73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	487.500	3.400	490.900			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**487.500**	**3.400**	**490.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-187.500**	**6.600**	**-180.900**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365020**	Kinderkrippe Schellhorn

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 *	365.200	10.000	375.200	
		365020.41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.000	10.000	370.000	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	17.000	17.000	
		365020.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	17.000	17.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**408.400**	**27.000**	**435.400**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**583.000**	**0**	**583.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-174.600**	**27.000**	**-147.600**	

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365020 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

365020 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Abrechnung für 2025 hat sich ein Erstattungsbetrag in Höhe von 17.069,63 € ergeben.

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

365020 53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände
Mögliche Rückzahlungen von SQKM-Mitteln aufgrund von Korrekturbuchungen für vorangegangene Monate

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	4.200	0	4.200	

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**365020**	Kinderkrippe Schellhorn

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	360.000	10.000	370.000			
		365020.61420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	360.000	10.000	370.000			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	17.000	17.000			
		365020.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	17.000	17.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**403.200**	**27.000**	**430.200**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**573.600**	**0**	**573.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-170.400**	**27.000**	**-143.400**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-170.400**	**27.000**	**-143.400**	**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
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	0	6.100	6.100	
		365050.44820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.100	6.100	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**0**	**6.100**	**6.100**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	320.000	22.000	342.000	
		365050.53120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	320.000	22.000	342.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**320.000**	**22.000**	**342.000**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

365050 44820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Erstattung vom Kreis Plön, Korrektur für 01/2025 = 6.190,00 €

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 Schellhorner 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						
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	6.100	6.100			
		365050.64820000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	6.100	6.100			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**6.100**	**6.100**			
73	14	+ Transferauszahlungen	320.000	22.000	342.000			
		365050.73120000 Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	320.000	22.000	342.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**320.000**	**22.000**	**342.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-320.000**	**-15.900**	**-335.900**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**366000**	Kinderspielplätze

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 *	4.500	4.800	9.300	
		366000.52210000 Unterhaltung	4.500	4.500	9.000	
		366000.52710000 Geräte, Ausstattung	0	300	300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.700**	**4.800**	**10.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.700**	**-4.800**	**-10.500**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

366000 52210000 Unterhaltung
Es wurden wieder Unterhaltungsrechnungen in Höhe von insgesamt rund 4.400 € für Leistungen aus 2025 in 2026 eingereicht.

366000 52710000 Geräte, Ausstattung
Spielplatz-Kontrollbuch, Absperrmaterial, Austausch Schaukelsitz

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	1.200	0	1.200	

1-Steller	**3**	Soziales und Jugend
Produktbereich	**36**	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Buchungsprodukt	**366000**	Kinderspielplätze

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	4.500	4.800	9.300			
		366000.72210000 Unterhaltung	4.500	4.500	9.000			
		366000.72710000 Geräte, Ausstattung	0	300	300			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**4.500**	**4.800**	**9.300**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-4.500**	**-4.800**	**-9.300**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-4.500**	**-4.800**	**-9.300**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**424010**	Badestelle am Lanker See

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 *	6.400	2.700	9.100	
		424010.52210000 Unterhaltung	2.800	2.700	5.500	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**7.800**	**2.700**	**10.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-7.800**	**-2.700**	**-10.500**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

424010 52210000 Unterhaltung
Badestellenüberwachung durch laufende Sichtkontrollen, Wartung der Notrufsäule, Erneuern des Nichtschwimmerbereichs, umgestürzten Baum aufgearbeitet und entsorgt, weiteren Baum gefällt, aufgearbeitet und entsorgt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	900	0	900	

1-Steller	**4**	Gesundheit und Sport
Produktbereich	**42**	Sportförderung
Buchungsprodukt	**424010**	Badestelle am Lanker See

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	6.400	2.700	9.100			
		424010.72210000 Unterhaltung	2.800	2.700	5.500			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**6.900**	**2.700**	**9.600**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-6.900**	**-2.700**	**-9.600**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-6.900**	**-2.700**	**-9.600**	**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 *	30.700	-1.800	28.900	
		531000.45110000 Konzessionsabgaben	30.700	-1.800	28.900	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

531000 45110000 Konzessionsabgaben
Schleswig-Holstein Netz AG und Stadtwerke Kiel AG; Vorauszahlungen 2026 und Erstattungen aus den Abrechnungen 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	30.700	-1.800	28.900			
		531000.65110000 Konzessionsabgaben	30.700	-1.800	28.900			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**30.700**	**-1.800**	**28.900**	**0**	**0**	**0**

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

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)	**1.200**	**0**	**1.200**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	100	1.400	
		531010.52410000 Bewirtschaftung	800	100	900	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	1.500	1.300	2.800	
		531010.54970000 Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen anderen Rückstellungen	0	1.300	1.300	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**4.500**	**1.400**	**5.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-3.300**	**-1.400**	**-4.700**	

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	1.200	0	1.200	

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

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)	**700**	**0**	**700**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300	100	1.400			
		531010.72410000 Bewirtschaftung	800	100	900			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**2.800**	**100**	**2.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-2.100**	**-100**	**-2.200**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-2.100**	**-100**	**-2.200**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**532000**	Gasversorgung

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 *	5.700	-4.200	1.500	
		532000.45110000 Konzessionsabgaben	5.700	-4.200	1.500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

532000 45110000 Konzessionsabgaben
Stadtwerke Kiel AG; Vorauszahlungen 2026 und größere Erstattung aus der Abrechnung für 2025

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**53**	Ver- und Entsorgung
Buchungsprodukt	**532000**	Gasversorgung

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	5.700	-4.200	1.500			
		532000.65110000 Konzessionsabgaben	5.700	-4.200	1.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**5.700**	**-4.200**	**1.500**	**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 *	360.000	-29.700	330.300	
		538010.43210000 Benutzungsgebühren	357.300	-29.700	327.600	
45	7	+ sonstige Erträge *	0	24.500	24.500	
		538010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	24.500	24.500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**360.000**	**-5.200**	**354.800**	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	28.600	300	28.900	
		538010.57110000 Abschreibungen	28.600	300	28.900	
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	282.500	-22.600	259.900	
		538010.54530000 Erstattungen an Zweckverbände	253.800	-22.600	231.200	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**339.100**	**-22.300**	**316.800**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**20.900**	**17.100**	**38.000**	

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
Abwasserzweckverband; aus der Abrechnung 2025 hat sich ein Erstattungsbetrag in Höhe von rund 22.700 € ergeben. Darüber hinaus sind auch bei den Abrechnungen für den Strom der Pumpstationen Erstattungsbeträge geleistet worden.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

538010 54530000 Erstattungen an Zweckverbände
Abwasserzweckverband Preetz-Stadt und -Land; Vorauszahlungen 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	28.600	300	28.900	
	Nettoabschreibungsaufwand	25.900	300	26.200	

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	357.300	-29.700	327.600			
		538010.63210000 Benutzungsgebühren	357.300	-29.700	327.600			
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0	24.500	24.500			
		538010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	24.500	24.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**357.300**	**-5.200**	**352.100**			
74	15	+ sonstige Auszahlungen	282.500	-22.600	259.900			
		538010.74530000 Erstattungen an Zweckverbände	253.800	-22.600	231.200			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**310.500**	**-22.600**	**287.900**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**46.800**	**17.400**	**64.200**			
		Investitionstätigkeit						
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**311.500**	**0**	**311.500**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-311.500**	**0**	**-311.500**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-264.700**	**17.400**	**-247.300**	**0**	**0**	**0**

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

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)	**20.400**	**0**	**20.400**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**157.700**	**0**	**157.700**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-137.300**	**0**	**-137.300**	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	40.900	0	40.900	

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

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)	**100**	**0**	**100**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**96.500**	**0**	**96.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-96.400**	**0**	**-96.400**			
		Investitionstätigkeit						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden *	0	7.000	7.000	0	0	0
		541000.78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	7.000	7.000	0	0	0
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen** (= Zeilen 27 bis 33)	**32.000**	**7.000**	**39.000**	**0**	**0**	**0**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit** (= Zeilen 26 / 34)	**-32.000**	**-7.000**	**-39.000**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-128.400**	**-7.000**	**-135.400**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

541000 78210000 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Erwerb eines Grundstücks im Bereich des Bebauungsplanes Nr. 14 (Tanneneck) inklusive Grunderwerbsteuer, Notar- und Gerichtskosten

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541050**	Straßenbeleuchtung

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 *	0	300	300	
		541050.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	300	300	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.800**	**300**	**3.100**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**21.400**	**0**	**21.400**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-18.600**	**300**	**-18.300**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

541050 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Jahresabrechnung 2025 für den Strom der Straßenbeleuchtung Freudenholm 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
	Nettoabschreibungsaufwand	2.600	0	2.600	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**54**	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV
Buchungsprodukt	**541050**	Straßenbeleuchtung

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	0	300	300			
		541050.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	300	300			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**300**	**300**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**16.000**	**0**	**16.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-16.000**	**300**	**-15.700**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-16.000**	**300**	**-15.700**	**0**	**0**	**0**

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 *	25.500	41.000	66.500	
		545000.52410000 Reinigung, Winterdienst	24.000	41.000	65.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**25.900**	**41.000**	**66.900**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-25.900**	**-41.000**	**-66.900**	

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

545000 52410000 Reinigung, Winterdienst
Bereitstellungspauschalen und darüberhinausgehender Winterdiensteinsatz 2025/2026, Erwerb von Streusalz, vorsorglich weitere 5.500 € für einen eventuellen Winterdiensteinsatz im Herbst/Winter 2026

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	**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	25.500	41.000	66.500			
		545000.72410000 Reinigung, Winterdienst	24.000	41.000	65.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**25.500**	**41.000**	**66.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-25.500**	**-41.000**	**-66.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-25.500**	**-41.000**	**-66.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**551000**	Dorfplatz

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 *	0	500	500	
		551000.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	500	500	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**100**	**500**	**600**	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**5.200**	**0**	**5.200**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-5.100**	**500**	**-4.600**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

551000 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Kostenerstattung für die Beschädigung einer angefahrenen Lampe

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	100	0	100	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**55**	Natur- und Landschaftspflege
Buchungsprodukt	**551000**	Dorfplatz

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	0	500	500			
		551000.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	500	500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**0**	**500**	**500**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**5.000**	**0**	**5.000**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-5.000**	**500**	**-4.500**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**-5.000**	**500**	**-4.500**	**0**	**0**	**0**

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Dorfgemeinschaftshaus (Landhaus)

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 *	0	900	900	
		573010.45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge	0	900	900	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**201.500**	**900**	**202.400**	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	78.500	15.000	93.500	
		573010.52410000 Bewirtschaftung	70.000	15.000	85.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**115.600**	**15.000**	**130.600**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**85.900**	**-14.100**	**71.800**	

Erläuterungen zu 7 + sonstige Erträge

573010 45920000 Sonstige privatrechtliche Erträge
Aus der Jahresabrechnung 2025 für Strom hat sich ein Erstattungsbetrag ergeben, außerdem hat eine Versicherung eine Kostenerstattung aufgrund einer defekten Abwasserleitung vorgenommen.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

573010 52410000 Bewirtschaftung
Stromversorgung, Gasversorgung, Frischwasser, Abwasserbeseitigung, Abfallentsorgung, Gebäude- und Inhaltversicherung, wöchentliche Reinigung, Schornsteinfeger sowie nachträgliche Veranlagung zur Grundsteuer B ab 2025 nach Vorlage eines entsprechenden Messbescheides des Finanzamtes

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	26.800	0	26.800	

1-Steller	**5**	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	**57**	Wirtschaft und Tourismus
Buchungsprodukt	**573010**	Dorfgemeinschaftshaus (Landhaus)

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	0	900	900			
		573010.65920000 Sonstige privatrechtliche Einzahlungen	0	900	900			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**198.400**	**900**	**199.300**			
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.500	15.000	93.500			
		573010.72410000 Bewirtschaftung	70.000	15.000	85.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**85.700**	**15.000**	**100.700**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**112.700**	**-14.100**	**98.600**			
		Investitionstätigkeit						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen *	0	5.000	5.000	0	0	0
		573010.78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	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)	**111.700**	**-19.100**	**92.600**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

573010 78510000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen
Einbau eines Kanalventilators in die Küche des Gaststättenbereiches

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 *	1.777.800	6.400	1.784.200	
		611000.40120000 Grundsteuer B	217.500	-2.000	215.500	
		611000.40130000 Gewerbesteuer	235.500	-17.900	217.600	
		611000.40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.124.600	14.600	1.139.200	
		611000.40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.400	11.700	76.100	
		611000.40320000 Hundesteuer	4.400	100	4.500	
		611000.40510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	118.200	-100	118.100	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	780.400	9.900	790.300	
		611000.41110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	766.300	10.000	776.300	
		611000.41310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	14.100	-100	14.000	
	10	**= Erträge** (= Zeilen 1 bis 9)	**2.560.200**	**16.300**	**2.576.500**	
53	15	+ Transferaufwendungen *	1.263.800	12.700	1.276.500	
		611000.53410000 Gewerbesteuerumlage	21.700	-1.600	20.100	
		611000.53720000 Kreisumlage	826.800	9.600	836.400	
		611000.53720100 Amtsumlage	415.300	4.700	420.000	
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**1.263.800**	**12.700**	**1.276.500**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**1.296.400**	**3.600**	**1.300.000**	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-2.000**	**0**	**-2.000**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	

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 1.665.586 € gegenüber 1.647.645 € 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	1.777.800	6.400	1.784.200			
		611000.60120000 Grundsteuer B	217.500	-2.000	215.500			
		611000.60130000 Gewerbesteuer	235.500	-17.900	217.600			
		611000.60210000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.124.600	14.600	1.139.200			
		611000.60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	64.400	11.700	76.100			
		611000.60320000 Hundesteuer	4.400	100	4.500			
		611000.60510000 Bedarfsunabhängige Leistungen nach § 32 FAG	118.200	-100	118.100			
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	780.400	9.900	790.300			
		611000.61110000 Gemeindeschlüsselzuweisungen	766.300	10.000	776.300			
		611000.61310000 Infrastrukturmittel nach § 19 Abs. 10 FAG	14.100	-100	14.000			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 8)	**2.560.200**	**16.300**	**2.576.500**			
73	14	+ Transferauszahlungen	1.263.800	12.700	1.276.500			
		611000.73410000 Gewerbesteuerumlage	21.700	-1.600	20.100			
		611000.73720000 Kreisumlage	826.800	9.600	836.400			
		611000.73720100 Amtsumlage	415.300	4.700	420.000			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**1.265.800**	**12.700**	**1.278.500**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35, und 35c)	**1.294.400**	**3.600**	**1.298.000**	**0**	**0**	**0**

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

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
	18	**= Aufwendungen** (= Zeilen 11 bis 16)	**13.100**	**0**	**13.100**	
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 / 18)	**-13.100**	**0**	**-13.100**	
460000-461998, 462-469	20	+ Finanzerträge *	7.300	200	7.500	
		612000.46510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen	7.300	200	7.500	
	22	**= Finanzergebnis** (= Zeilen 20 und 21)	**-97.800**	**200**	**-97.600**	
	23	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen** (= Zeilen 19 und 22)	**-110.900**	**200**	**-110.700**	
48-49	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	250.000	250.000	
		612000.49000000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	0	250.000	250.000	
	26	**= Ergebnis** (= Zeilen 23, 24, 25)	**-110.900**	**250.200**	**139.300**	

Erläuterungen zu 20 + Finanzerträge

612000 46510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen
7.388,52 € feste Ausgleichszahlung der Schleswig-Holstein Netz AG und zusätzlich 134,44 € variable Ausgleichszahlung für 44 Aktien jeweils nach Steuern für das Geschäftsjahr 2025

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		bisheriger Ansatz in EUR	mehr(+) oder weniger gegenüber dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR	Erläuterung
	Nettoabschreibungsaufwand	12.900	0	12.900	

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

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						
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.300	200	7.500			
		612000.66510000 Gewinnanteile aus Beteiligungen	7.300	200	7.500			
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 1 bis 9)	**7.300**	**200**	**7.500**			
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 10 bis 15)	**105.100**	**0**	**105.100**			
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (= Zeilen 9 / 16)	**-97.800**	**200**	**-97.600**			
		Investitionstätigkeit						
	36	**= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag** (= Zeilen 17, 35 und 35c)	**-97.800**	**200**	**-97.600**	**0**	**0**	**0**
	43	= **Saldo aus der Finanzierungstätigkeit**	**699.100**	**0**	**699.100**	**0**	**0**	**0**