

Gemeinde Vaalermoor



Haushaltssatzung,
Ergebnisplan und Finanzplan

für das

Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung
- Übersicht über die Finanzlage
- Vorbericht inkl. der Übersicht über die gebildeten Budgets
- Anlagen zum Vorbericht:
 - *Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen*
 - *Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldungen)*
 - *Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpfl. aus Gewährverträgen...*
 - *Übersicht über den vorauss. Stand der Sonderrückl., der Sonderposten u. d. Rückst.*
 - *Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen*
 - *Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen*
 - *Übersicht über die aus Verpflichtungserm. vorauss. fällig werdenden Auszahlungen*
 - *Übersicht über die Entw. des Eigenk. und des Anteils des Eigenk. an der Bilanzsumme*
 - *Übersicht über die Gesamtverschuldung*
- Schuldenübersicht
- Bilanz des Vorjahres
- Einnahme- und Ausgabeplan der Kameradschaftskasse der Feuerwehr
- Ergebnis- und Finanzplan
- Ergebnis und Finanzplan nach Produktsachkonten
- Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen und
Übersicht über die Ein- und Auszahlungen nach Produktbereichen
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne
- Stellenplan (sofern vorhanden)

Haushaltssatzung der Gemeinde Vaalermoor für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des §§ 77 der Gemeindeordnung sowie § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuer-gesetz¹ wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 11.12.2025 - und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde² - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit	249.600 EUR
einem Gesamtbetrag der Erträge ³ auf	261.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen ³ auf	11.400 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	11.400 EUR
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum	
Haushaltsausgleich ⁴	0 EUR
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ⁴	
2. im Finanzplan mit	247.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	248.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	1.200 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0 EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0 EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0,00 Stellen ⁵

§ 3⁶

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

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	204 %
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	433 %
c) für baureife unbebaute Grundstücke (Grundsteuer C) ⁷	0 %
2. Gewerbesteuer	370 %

§ 4⁸

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 2.500 EUR.

§ 5⁹

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahmen mindestens 5.000 EUR beträgt.

Vaalermoor, den 11.12.2025

Bürgermeister

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am erteilt².

¹ Verweise auf das Grundsteuer- und Gewerbesteuergesetz entfallen, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

² Nur bei Genehmigung

³ Ohne interne Leistungsbeziehungen

⁴ Pflichtbestandteil der Satzung, soweit die Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich verwendet werden soll.

⁵ Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben. Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen.

⁶ Entfällt, wenn zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung, eine gesonderte Satzung, in der die Hebesätze festgesetzt worden sind, vorliegt.

⁷ Entfällt, wenn von der Festsetzung eines Hebesatzes für eine Grundsteuer für baureife unbebaute Grundstücke (Grundsteuer C) abgesehen wird.

⁸ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

⁹ Kein Pflichtbestandteil der Satzung.

Übersicht über die Finanzlage der Gemeinde Vaalermoor

Lfd.-Nr.		in TEUR	
			0,00
1.	bis Ende 2025 ¹ aufgelaufene Defizite ²		0,00
2.	einen Jahresüberschuss 2026 ³		0,00
3.	einen Jahresfehlbetrag 2026 ³		8,20
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵		0,00
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2027 ⁴ bis 2029 ⁵		0,00
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 ⁵ (Summe lfd. Nr. 1 bis Nr. 5)		363,26
7.	Eigenkapital Ende 2025 ¹		371,46
8.	Eigenkapital Ende 2029 ⁵		12,10
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um		0,00
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	in TEUR	EUR/Ew.
		0,00	0,00
11.	eine Verschuldung Anfang 2026 ³	0,00	0,00
12.	eine Verschuldung Ende 2029 ⁵	0,00	0,00
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2026 ³	0,00	0,00
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2026 ³	0,00	0,00
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2029 ⁵	0,00	0,00
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2025 ¹	0,00	0,00
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2026 ³	0,00	0,00
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2026 ³	0,00	0,00

¹ Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres

² Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

³ Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres

⁵ Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

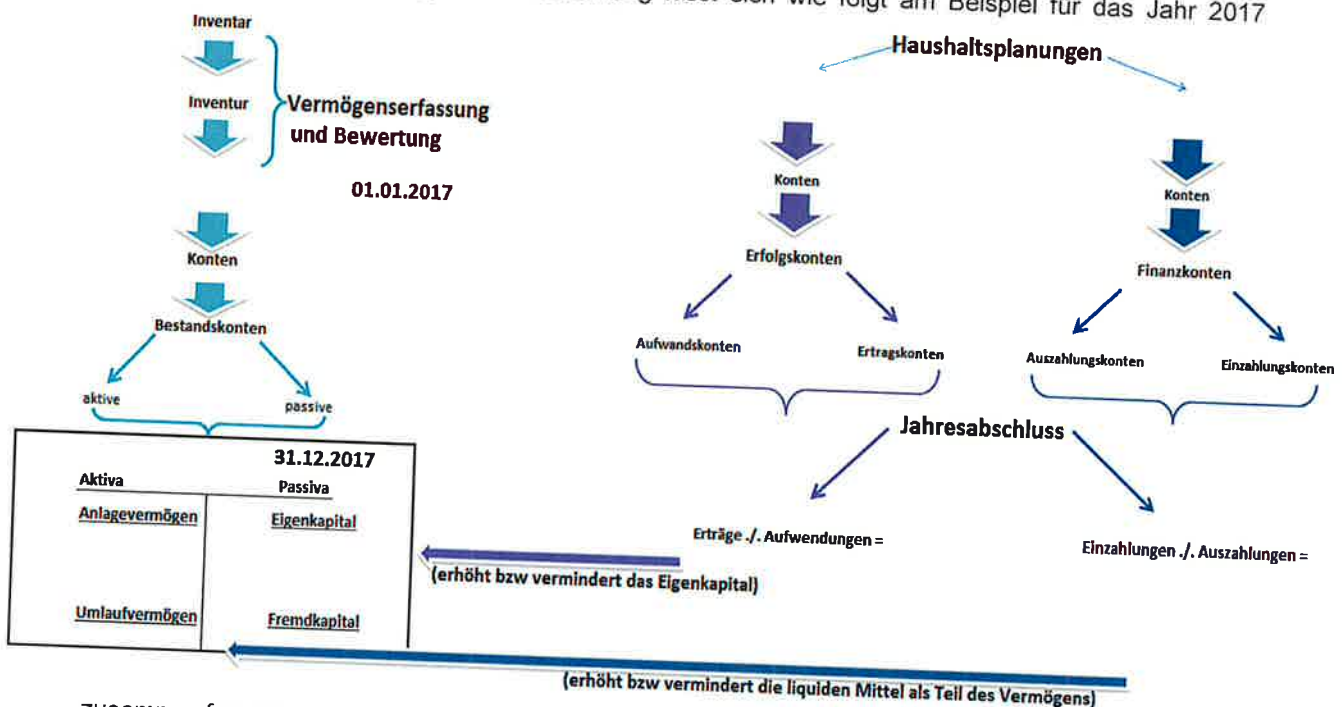
⁶ Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Vaalermoor Kreis Steinburg gem. §§ 1 und 6 GemHVO

1. Vorbemerkungen – Umstellung auf die Doppik

Das Buchungssystem der Gemeinde Vaalermoor wurde gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 08.04.2015 zum 01.01.2017 von der Kameralistik auf die Doppik umgestellt. Die Vorschriften der Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)) finden demzufolge Anwendung.

Die doppelte Buchführung in Konten besteht aus drei wesentlichen Komponenten. Man spricht auch vom sogenannten Dreikomponentenmodell. Ziel ist eine Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der jeweiligen Kommune. Hierzu war die Aufstellung der Eröffnungsbilanz nach § 54 Abs. 1 GemHVO notwendig. Diese wurde zum Stichtag 01.01.2017 am 07.12.2017 von der Gemeindevertretung beschlossen. Das Zusammenspiel der drei Komponenten in der Haushaltswirtschaft mit doppelter Buchführung lässt sich wie folgt am Beispiel für das Jahr 2017



zusammenfassen:

Die Haushaltsplanung erfolgt im Haushaltsplan (§ 1 GemHVO), welcher aus dem Ergebnis-, dem Finanzplan sowie deren Teilplänen besteht. Weiterer Bestandteil des Haushaltsplanes ist zudem der Stellenplan.

2. Ausführungen zum kommunalen Finanzausgleich und zum Haushaltserlass

Das Gesetz über den kommunalen Finanzausgleich in Schleswig-Holstein soll vor allem die Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse herstellen. Gemeinden und Gemeindeverbände sollen ihren Anteil an den Steuereinnahmen erhalten, damit sie die ihnen aufgetragenen Verpflichtungen und sonstigen Aufgaben erfüllen können. Neben der Verteilung der Mittel erfolgt auch eine Umverteilung. Die Starken sollen den Schwachen helfen. Auf Grund dessen erhalten finanzschwächere Gemeinden Finanzaufweisungen, wie insbesondere die Schlüsselzuweisungen, wobei Gemeinden mit einer hohen Steuerkraft eine Finanzausgleichsumlage entrichten müssen.

Weiter wird die Erhebung der Kreis- und Amtsumlage geregelt. Für die Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs sind, neben den im Gesetz festgeschriebenen Grundlagen, weitere Berechnungsgrößen erforderlich. Hierzu gehört unter anderem der Grundbetrag, welcher jedes Jahr im Erlass zur Aufstellung der Haushaltspläne der Kommunen (Haushaltserlass) prognostiziert wird. Der Haushaltserlass enthält daneben weitere wichtige Rahmendaten für die Gemeindefinanzplanung, wie z. B. die zu verteilenden Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer.

Eckdaten aus dem Haushaltserlass 2026 vom 25.09.2025:

	2025 lt. HH Erlass	2026 lt. HH Erlass
Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.826.000.000 €	1.850.000.000 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	244.000.000 €	247.000.000 €
Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG (vor 2021 hier Sonderausgleich)	170.400.000 €	194.600.000 €
Schlüsselzuweisung ländliche Zentralorte	500.868 €	539.568 €
Grundbetrag	1.517,00 €	1.583,50 €
Flächenfaktor je Gemeindestraßenkilometer	3.990,00 €	4.330,00 €

Besonderheiten:

Die Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den Kommunen sollen hinsichtlich ihrer Pauschalierungs- und Vereinfachungspotentiale überprüft werden. Dabei sollen auch Eckpunkte für die künftige Ausgestaltung entwickelt werden. Aufwand im Bereich der Zuweisungen, Zuwendungen und Förderungen soll reduziert werden. Hierzu werden Gutachten beauftragt, deren Ergebnisse bereits Ende 2026 vorliegen sollen. Durch diese Vereinfachung in Form der geplanten Pauschalierung wird man jedoch auch in Kauf nehmen müssen, dass eine Einzelfallgerechtigkeit nicht immer erreicht werden kann.

Gewerbesteuerumlagesatz:

Der Gewerbesteuerumlagesatz bleibt weiterhin bei 35%.

Nivellierungssätze:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Grundsteuer A	330	332	339	300	302	303	304	306	306 / 317
Grundsteuer B	330	332	339	363	367	368	370	373	373 / 421
Gewerbsteuer	265	267	265,7	277	309	310	312	316	316

Die Nivellierungssätze für die Grundsteuern A und B werden für den kommunalen Finanzausgleich 2026 gesplittet. Einmal für den Zeitraum vor der Grundsteuerreform (Steueristaufkommen 01.07.2024 – 31.12.2025) und für den Zeitraum danach (01.01.2025 – 30.06.2025).

Die Mindesthebesätze für die Gewährung von Sonderbedarfs- und Fehlbetragszuweisungen betragen ab dem Jahr 2025 für die Grundsteuer A 400 %, die Grundsteuer B 500 % und für die Gewerbsteuer 380 %.

Die konkreten Auswirkungen des Haushaltserlasses auf die Entwicklung der jeweiligen Finanzströme finden sich im Produkt 61100 (Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen) wieder.

3. Entwicklung der Zahl der Einwohner

Datum	Anzahl	Datum	Anzahl	Datum	Anzahl
27.05.1970	230	31.03.2011	142	31.03.2019	128
31.03.1992	190	31.03.2012	143	31.03.2020	127
31.03.2000	172	31.03.2013	153	31.03.2021	129
31.03.2006	162	31.12.2014	145	31.12.2022	126
31.03.2007	151	31.12.2015	137	31.12.2023	123
31.03.2008	153	31.12.2016	138	31.12.2024	122
31.03.2009	145	31.03.2017	130		
31.03.2010	146	31.03.2018	128		

4. Größe des Gemeindegebietes, wirtschaftliche Struktur (wesentliche Änderungen)

Die Gemeinde Vaalermoor hat eine Größe von 622.40.11 ha.
Vaalermoor ist eine landwirtschaftlich geprägte Gemeinde am Rande des Amtsgebietes Schenefeld, die teilweise nach Wilster ausgerichtet ist. Im Ort sind einige Gewerbebetriebe vorhanden. Die Wasserversorgung erfolgt über Einzelbrunnen. Für die Abwasserbeseitigung sind Grundstücksabwasseranlagen vorhanden, die seit 2012 nachgerüstet bzw. erneuert wurden. Herausragende Maßnahme in 2013 war die energetische Sanierung des Feuerwehrgeräte-/Gemeindehauses. In den Jahren 2021 und 2022 wurde das Mietobjekt „Westende 9“ zum Teil saniert.

5. Sonderlasten (z.B. überdurchschnittlich hohe Straßen- und Soziallasten, geographische Lage)

5.1 Geographische Lage

Vaalermoor liegt etwa 12 km westlich von Itzehoe in ländlicher Umgebung. Wenige Kilometer westlich verläuft der Nord-Ostsee-Kanal, nordwestlich die Bundesstraße 431 von Itzehoe nach Heide.

5.2 Sonderlasten ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass

für die Schul-, Wegeunterhaltungsverbands-, Gewerbesteuer-, Kreis- und Amtsumlage, Schulkostenbeiträge und KiGa-Anteile 178.900 € gezahlt werden müssen. Das sind 68,54 v.H. der Aufwendungen des Ergebnisplans.

6. Anzahl der Gewerbebetriebe

In der Gemeinde existieren 25 ¹ Gewerbebetriebe. Hiervon zahlen aktuell 4 ² Betriebe Gewerbesteuer.

¹ Laut Gewerbeanmeldungen. Die Zahl enthält sowohl die haupt- als auch die nebenberuflich angemeldeten Gewerbe.

² Anzahl der Gewerbesteuervorauszahlungsbescheide des Vorjahres

7. Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Haushaltsjahres – in EUR –

Ifd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamtkosten	Finanzierung			Auswirkungen auf Folgejahre	
			Zuweisungen / Beiträge	Kredite	Eigenmittel	jährliche Abschreibung	Schuldendienst
1	-						

8. Übersicht über die im Haushaltsjahr umgesetzten wesentlichen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren finanziellen Auswirkungen im Haushaltsjahr und in dem Haushaltsjahr folgenden Jahr

Aktuell werden im Haushalt 2026 sowie in den Finanzplanjahren keine Fehlbeträge ausgewiesen, somit sind Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung nicht notwendig. Sofern nachfolgend eine Darstellung erfolgt, ist dies rein nachrichtlich.

9. Übersicht über die noch nicht umgesetzten Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen

Steuerart	derzeitiger Hebesatz	Voraussetzung für Fehlbetragsgewährung	Mehreinnahmen in €
Grundsteuer A	204 v. H.	400 v. H.	5.800
Grundsteuer B	433 v. H.	500 v. H.	2.300
Gewerbesteuer	370 v. H.	380 v. H.	500
Hundesteuer (1. Hund)	120	120	-

Da kein Fehlbetrag ausgewiesen wird, sind keine Maßnahmen notwendig.

10. Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren

entfällt, da nicht erforderlich

11. Übersicht über die Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden unter Angabe der Mitgliedsbeiträge im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren

entfällt, da nicht erforderlich

12. Angaben zur Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Steuer- bzw. Einnahmearten	Hebesätze in v.H.	Satzung		Zuschuss (-) / Überschuss (+) der kostenrechnenden Einrichtungen in EUR	Bemerkungen
		vor- han- den	nicht vor- han- den		
Grundsteuer A	204				
Grundsteuer B	433				
Gewerbesteuer	370				
Hundesteuer		X			120 €/120 €/120 €
Erschließungsbeiträge			X		
Straßenausbaubeiträge			X		
Allg. Abwasser			X		Wasserverband Unteres Störgebiet
Abwasseranlagensatzung			X		Wasserverband Unteres Störgebiet
Zweitwohnungssteuer			X		
Vergnügungssteuer für das Halten von Spielgeräten			X		keine Geräte vorhanden
Feuerwehrgebührensatzung		X			
Benutzungsgebühren für kostenrechnende Einrichtung					
Abwasserbeseitigung			X		

13. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nicht nach § 1 der geltenden Landesverordnung über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften kommunaler Körperschaften in der jeweils geltenden Fassung genehmigungsfrei gestellt sind (z.B. Immobilienleasing, Lieferantenkredit, Mietkauf, Contracting), unter Angabe der Belastung des Haushaltsjahres im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren und unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte.

entfällt - nicht vorhanden

14. Übersicht über die Ergebnisse der Einrichtungen (Erträge abzgl. Aufwendungen und kalkulatorische Zinsen), die sich in der Regel mehr als 10% aus Entgelten finanzieren (Kostenrechnende Einrichtungen), im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade - in EUR -

Kostenrechnende Einrichtung	2023	Deckungs- grad %	2024	Deckungs- grad %	2025	Deckungs- grad %
entfällt - nicht vorhanden						

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

entfällt - nicht vorhanden

16. Darstellung zu den Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden, im Hinblick auf die Liquiditätslage, die im Haushaltsjahr geplanten Investitionen und deren Finanzierung sowie bei Vorliegen einer Verschuldung die Höhe der Verschuldung und das äußere Vermögen

entfällt - nicht vorhanden

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

Name	Stammkapital	Anteile der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr TEUR	Vorjahr TEUR	Haushaltsjahr TEUR
I. Sondervermögen			Keine			
1)						
2)						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungs- verband	-	-	-			
-für Gemeindestraßen				0	0	0
- für Wirtschaftswege				5,2	5,2	6,0
2)						
3)						
III. Gesellschaften			Keine			
1)						
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO			Keine			
1)						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ			Keine			
1)						
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen			Keine			
1)						

18. Darstellung der Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden oder die Haushaltslage und Verschuldung, der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden, der Treuhandvermögen nach § 98 der GO, für die Sonderrechnungen geführt werden, der Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist, Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 25% beteiligt ist, der Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, die von der Gemeinde getragen werden, der Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 25% beigetragen hat, der anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

entfällt – nicht vorhanden

19. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten für jedes Sondervermögen der Gemeinde, für das Sonderrechnungen geführt wird, jede Gesellschaft, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mindestens 75 % beteiligt ist, jedes Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, das von der Gemeinde getragen wird und jede andere Anstalt, die von der Gemeinde getragen wird, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist-2022						
Ist-2023						
Ist-2024						
Soll-2025						
Soll im Haushaltsjahr						
Soll-2027						
Soll-2028						
Soll-2029						

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

20. Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen für jedes Sondervermögen der Gemeinde, für das Sonderrechnungen geführt wird, jede Gesellschaft, an denen die Gemeinde, auch mittelbar, mit mindestens 75 % beteiligt ist, jedes Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, das von der Gemeinde getragen wird und jede andere Anstalt, die von der Gemeinde getragen wird, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

Haushalts-jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit-aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit-ermächtigung ¹
				TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist-2022						
Ist-2023						
Ist-2024						
Soll-2025						
Soll im Haushaltsjahr						
Soll-2027						
Soll-2028						
Soll-2029						

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

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

³ Der Teil der in Spalte 5 angegebenen übertragenen gesamten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die schon in Vorjahren geplant waren und erneut übertragen werden sollen.

⁴ Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen

21. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

s. Anlage 1

22. Übersicht über die gebildeten Budgets¹

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen aller Teilpläne jeweils ein Budget, wobei die Teilpläne 21100 – 22100 sowie alle Personalaufwendungen ein gemeinsames Budget bilden.		
B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen aller Teilpläne jeweils ein Budget.		

¹ Gemeinden, die lediglich die Erträge und Aufwendungen bzw. die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der einzelnen Teilpläne jeweils zu Budgets verbinden wollen, können sich darauf beschränken,

- unter A. Ergebnisplan folgenden Satz aufzunehmen:

- „Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen der Teilpläne ... jeweils ein Budget.“ und gegebenenfalls unter B. Finanzplan folgenden Satz aufzunehmen:
„Im Finanzplan bilden die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Teilpläne ... jeweils ein Budget.“

23. Erläuterung der wesentlichen Zielsetzung der Planung für das Haushaltsjahr und der folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung

Die Gemeinde Vaalermoor weist im Ergebnisplan 2026 vorläufig einen Fehlbetrag von 11.400 € aus, welcher durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage fiktiv ausgeglichen wird. Auch das Planjahr 2027 wird fiktiv ausgeglichen. Ab dem Planjahr 2028 werden wieder geringe Überschüsse erwirtschaftet. Ab dem Planjahr 2028 werden wieder Überschüsse erwirtschaftet, die der Ausgleichsrücklage zugeführt werden können.

Den liquiden Mitteln werden planerisch in 2026 1.000 Euro in 2026 und 9.800 € in 2027 entnommen.

Vaalermoor, den 11.12.2025

- Bürgermeister -

Gemeinde Vaalermoor

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ergebnis 2024 in TEUR	Ansatz 2025 in TEUR	Ansatz 2026 in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	8,54	7,07	8,62	6,10	6,10
Grundsteuer B	12,42	13,58	12,44	15,00	15,00
Grundsteuer C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuer	16,00	-19,12	22,33	18,60	22,10
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	69,82	71,14	73,30	77,20	78,20
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4,78	5,05	4,38	4,50	4,60
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	3,38	3,53	3,66	3,60	3,60
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	79,46	56,47	95,42	90,50	87,00
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen nach § 32 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	2,05	1,17	1,11	7,20	7,30
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	196,46	138,90	221,25	222,70	223,90
Veränderung Vorjahr (in %)	-13,50	-29,30	59,28	0,66	0,54
Gewerbesteuerumlage	1,51	0,76	-0,46	1,80	2,10
Kreisumlage	51,29	73,57	64,56	69,00	79,10
Amtsumlage	38,58	44,59	44,96	28,60	49,40
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Umlagen	91,38	118,92	109,06	99,40	130,60
Veränderung Vorjahr (in %)	1.390,96	30,14	-8,29	-8,86	31,39

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kreditaufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12		nachrichtlich: Restkreditermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2022	7,5	0,0	7,5	0,0	0,0	0,0
Ist - 2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ist - 2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll - 2025 ²	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Soll im Haushaltsjahr ³ 2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2027	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2028	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----
Soll - 2029	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-----

¹ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

² Kreditaufnahme = Ansatz des Haushalts zuzüglich der Restkreditermächtigungen aus Vorjahren.

³ Kreditaufnahme = Restkreditermächtigungen aus Vorjahren bleiben unberücksichtigt.

**Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften,
die diesen wirtschaftlich gleichkommen¹**

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
			0,0	0,0	
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe					
II. Verpflichtungen			0,0	0,0	
1)			0,0	0,0	
2)			0,0	0,0	
3)			0,0	0,0	
Summe					

¹ Bei Bürgschaften an Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 50% beteiligt ist, sollte auch der Begünstigte angegeben werden

² Bürgschaften unter 50.000 EUR im Einzelfall können in einer Summe zusammengefasst und ohne Angaben des Begünstigten aufgenommen werden.

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

1	2	Stand zu Beginn des Vorvorjahres ¹ 2024 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ 2025 in TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 in TEUR	Zuführungen in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2026 in TEUR
1	Sonderrücklage	3	4	5	6	7	8
1.1	nicht auflösende Zuschüsse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.2	nicht auflösende Zuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.3	Stellplatzrücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.4	Zwischensumme zu 1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2	Sonderposten				0,0	0,0	0,0
2.1	aufzulösende Zuschüsse	15,0	14,0	13,1	0,0	0,9	12,2
2.2	aufzulösende Zuweisungen	56,9	55,2	53,5	0,0	1,7	51,8
2.3	aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.4	nicht auflösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenausschlag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.6	Treuhandvermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.7	Dauergrabpflege	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.8	Sonstige Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.9	Zwischensumme zu 2	71,9	69,2	66,6	0,0	2,6	64,0
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.2	Beihilferückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.3	Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.5	Alllastenrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.6	Steuerrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.7	Verfahrensrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.8	Finanzausgleichrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.9	Instandhaltungsrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.11	Sonstige Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.12	Zwischensumme zu 3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	0,00	4,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,50	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6,00	9,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,20	-	-	-	-	0,00
2026	1,20	-	-	-	-	0,00
2027	0,40	-	-	-	-	0,00
2028	0,40	-	-	-	-	0,00
2029	0,40	-	-	-	-	0,00

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

1 ⁵	2 ⁶	Bezeichnung 3	Haushaltsjahr					
			2024 ¹ in TEUR 4	2025 ² in TEUR 5	2026 ³ in TEUR 6	2027 ⁴ in TEUR 7	2028 ⁴ in TEUR 8	2029 ⁴ in TEUR 9
5	1	Aufwendungen	226,64	203,70	261,00	263,30	266,30	268,70
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	-0,46	1,80	2,10	2,10	2,10	2,10
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	109,52	97,60	128,50	135,70	138,10	140,40
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	bereinigte Aufwendungen	117,58	104,30	130,40	125,50	126,10	126,20
	7	Veränderung Vorjahr (in %) ⁷			10,90	-3,76	0,48	0,08
	8	Empfehlung (in %) ⁸			3,50	1,50	1,50	1,50

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

⁷ Steigerung der bereinigten Aufwendungen ggü. dem Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (Spalte 6) bzw. der Planung des jeweiligen Vorjahres (Spalte 7 bis 9)

⁸ im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Aufwendungen in dem jeweiligen Planungsjahr

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ² in TEUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2022	0,0	-	-	-	-
2023	0,0	0,0	-	-	-
2024	0,0	0,0	0,0	-	-
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	-
2026	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

¹ in der Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und mindestens die drei vorangehenden Jahre aufzuführen; soweit aus früheren Jahren Verpflichtungsermächtigungen in dem Haushaltsjahr folgenden Jahren zahlungswirksam werden, sind diese Jahre zusätzlich aufzuführen.

² in Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalte 3 bis 5 sind die sich anschließenden Jahre einzusetzen; die Spalte 6 erfasst die Angaben zu den Jahren, auf die sich die Finanzplanung noch nicht erstreckt..

³ bei Nachtragshaushaltsplänen sollten in einer weiteren Zeile „Nachtrag +/-...“ die Änderung deutlich gemacht werden.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme¹

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ausgleichsrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12 ² in TEUR	Bilanzsumme am 31.12 in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme ³ in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanzsumme ⁴ in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2022	175,67	0,00	136,55	0,00	24,69	336,90	426,51	78,99	41,19
2023	175,67	0,00	161,23	0,00	-49,98	286,92	393,31	72,95	44,66
2024	85,30	0,00	201,62	0,00	33,94	320,86	413,72	77,55	20,62
2025	-----	-----	-----	-----	42,40	-----	-----	-----	-----
Haushaltsjahr 2026	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2027	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2028	-----	-----	-----	-----	0,00	-----	-----	-----	-----
2029	-----	-----	-----	-----	1,90	-----	-----	-----	-----
	-----	-----	-----	-----	6,30	-----	-----	-----	-----

¹ Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichelten Felder dargestellt werden.

² Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

³ (Spalte 7/ Spalte 8) x100

⁴ (Spalte 2/ Spalte 8) x100

Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haushaltsjahre	2022		2023		2024		2025		Haushaltsjahr 2026		2027		2028		2029	
	1	Mio.€	2	Mio.€	3	Mio.€	4	Mio.€	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€
Kredite nach § 85 GO	1	Mio.€	2	Mio.€	3	Mio.€	4	Mio.€	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio.€	3	Mio.€	4	Mio.€	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	3	Mio.€	4	Mio.€	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€
Kommunalunternehmen (>50 %) ³	4	Mio.€	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€	11	Mio.€
andere Anstalten ⁴	5	Mio.€	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€	11	Mio.€	12	Mio.€
Zweckverbände (>50 %) ⁵	6	Mio.€	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€	11	Mio.€	12	Mio.€	13	Mio.€
Gesellschaften ⁶	7	Mio.€	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€	11	Mio.€	12	Mio.€	13	Mio.€	14	Mio.€
Gesamt I (Summe Zeilen 1 bis 7)	8	Mio.€	9	Mio.€	10	Mio.€	11	Mio.€	12	Mio.€	13	Mio.€	14	Mio.€	15	Mio.€
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	9	€/Ew	10	€/Ew	11	€/Ew	12	€/Ew	13	€/Ew	14	€/Ew	15	€/Ew	16	€/Ew
Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	10	Mio.€	11	Mio.€	12	Mio.€	13	Mio.€	14	Mio.€	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€
andere Gesellschaften ⁹	11	Mio.€	12	Mio.€	13	Mio.€	14	Mio.€	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€
Gesamt II (Summe Zeilen 1 bis 7 und 10 bis 12)	12	Mio.€	13	Mio.€	14	Mio.€	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€	19	Mio.€
kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰	13	Mio.€	14	Mio.€	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€	19	Mio.€	20	Mio.€
Bürgschaften	14	Mio.€	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€	19	Mio.€	20	Mio.€	21	Mio.€
Treuhandvermögen ¹¹	15	Mio.€	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€	19	Mio.€	20	Mio.€	21	Mio.€	22	Mio.€
Stiftungen ¹²	16	Mio.€	17	Mio.€	18	Mio.€	19	Mio.€	20	Mio.€	21	Mio.€	22	Mio.€	23	Mio.€

¹ Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 93 Absatz 1 bis 3 GO

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

³ Kommunalunternehmen nach § 108a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GzK, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

⁵ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GzK und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GzK aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50 % beigetragen hat

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

⁷ gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GzK, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 4)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GzK und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GzK aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 6)

⁹ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 93 Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit noch nicht in Spalte 7 einzubeziehen sind

¹⁰ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 3 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

¹¹ Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu § 85 der Gemeindeordnung – Kredite vom 1. Februar 2022

¹² rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	278.961,21	283.545,74
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	278.961,21	283.545,74
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.969,35	24.969,35
021	1.2.1.1 Grünflächen	7.721,11	7.721,11
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	17.248,24	17.248,24
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	185.687,11	178.522,52
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	1,00	1,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	185.686,11	178.521,52
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	54.637,20	54.183,89
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	24.876,46	24.876,46
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.280,06	3.826,75
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.470,68	25.470,68
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10,00	10,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.992,30	15.690,04
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.673,25	10.177,94
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	107.032,56	123.923,29
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	14.634,94	47.073,86
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169, 2111000, 21116	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.611,54	45.935,65
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179, 21117	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	23,40	1.138,21
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-181, 183-189	2.4 Liquide Mittel	92.397,62	76.849,43
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	7.319,41	6.255,48
	BILANZSUMME AKTIVA	393.313,18	413.724,51

Bilanz

Gemeinde Vaalermoor

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
	PASSIVA		
		286.923,04	320.863,64
		175.668,43	85.301,84
	1. Eigenkapital		
		0,00	0,00
201	1.1 Allgemeine Rücklage	161.234,41	201.621,20
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	-49.979,80	33.940,60
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	71.879,34	69.155,14
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	14.959,29	13.972,54
	2. Sonderposten	56.920,05	55.182,60
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	0,00	0,00
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen		
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
251	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	34.507,80	23.705,73
	4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.930,52	11.957,81
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.577,28	11.747,92
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3,00	0,00
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung		
		393.313,18	413.724,51
	BILANZSUMME PASSIVA		

¹ Bei Ämtern bzw. Gemeinden, die den Zahlungsverkehr im Rahmen der Sonderfinanzbuchhaltung für andere über ein eigenes wirtschaftlich zuzuordnendes Konto durchführen, sind zusätzlich die Bilanzposition Kt. 1692 und Kto. 375 auszuweisen. Bei amtsangehörigen Gemeinden bzw. Gemeinden, die den Zahlungsverkehr von anderen über ein ihr wirtschaftlich nicht zuzuordnendes Konto durchführen lassen, sind die Bilanzposition Kto. 185 und Kto. 335 auszuweisen.

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Vaalermoor
Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr

Gesamtplan

2026



Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erhöhrungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erhöhrungen
1			4	5		7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	60,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	500,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	- €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	- €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	1.300,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	400,00 €	
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte	- €		12	Auslagen für Gemeinde und Dritte	250,00 €	
5	Sonstige Einnahmen	- €		13	Sonstige Ausgaben	200,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	200,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Einnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	210,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	1.560,00 €		8-15	Gesamtausgaben	1.560,00 €	

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

01.01.26	2.843,62 €
Entnahme	- €
Zuführung	210,00 €
Stand der Rücklage am 31.12.2021	3.053,62 €

Gemeinde Vaalermoor

Ergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
			2024 in EUR	2025 in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	131.744,03	132.200	137.800	141.900	145.600	149.300
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.476,57	100.800	98.800	88.600	109.600	112.700
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	847,50	0	0	0	0	0
441- 442, 448	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.731,73	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.683,94	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	12.095,75	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	260.579,52	246.100	249.600	243.500	268.200	275.000
50	11	Personalaufwendungen	396,48	600	700	700	700	700
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.596,23	30.400	34.700	31.200	31.200	31.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.914,57	13.200	13.000	12.300	11.000	10.100
53	15	+ Transferaufwendungen	129.422,19	115.000	160.300	167.000	171.200	174.400
54	16	+ sonstige Aufwendungen	55.466,09	44.500	52.300	52.100	52.200	52.300
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	225.795,56	203.700	261.000	263.300	266.300	268.700
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	34.783,96	42.400	-11.400	-19.800	1.900	6.300
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	843,36	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-843,36	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	33.940,60	42.400	-11.400	-19.800	1.900	6.300
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	11.400	19.800	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	33.940,60	42.400	0	0	1.900	6.300

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028	Planung Haushaltsjahr 2029
		2024 in EUR	2025 in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	12.914,57	13.000	12.800	12.100	10.800	9.900
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	2.724,20	2.600	2.600	2.300	2.000	2.000
	Nettoabschreibungsaufwand	10.190,37	10.400	10.200	9.800	8.800	7.900

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.677,17	132.200	137.800	141.900	145.600	149.300	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.204,53	98.200	96.200	86.300	107.600	110.700	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844,50	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.616,92	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.703,70	100	100	100	100	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.229,83	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	190.276,65	243.500	247.000	241.200	266.200	273.000	
70	10	Personalauszahlungen	396,48	600	700	700	700	700	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.832,89	30.400	34.700	31.200	31.200	31.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	843,36	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	119.059,55	115.000	160.300	167.000	171.200	174.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	48.207,70	44.500	52.300	52.100	52.200	52.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	196.339,98	190.500	248.000	251.000	255.300	258.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.063,33	53.000	-1.000	-9.800	10.900	14.400	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.693,41	200	1.200	400	400	400	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	7.791,45	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	9.484,86	200	1.200	400	400	400	0

Gemeinde Vaalermoor

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.484,86	-200	-1.200	-400	-400	-400	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-15.548,19	52.800	-2.200	-10.200	10.500	14.000	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-15.548,19	52.800	-2.200	-10.200	10.500	14.000	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	92.397,62	117.300	206.700	204.500	194.300	204.800	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	76.849,43	170.100	204.500	194.300	204.800	218.800	

¹ Bei Ämtern für deren amtsangehörigen Gemeinden sowie bei Gemeinden, soweit im Rahmen einer Sonderfinanzbuchhaltung die Durchführung des Zahlungsverkehrs über ein von der Gemeinde wirtschaftlich zuzuordnendes Konto vorgenommen wird, für diese Einheit sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673), 35e (kto 773) und 35 f (Saldo aus Ein- und Auszahlungen) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; Nutzung soweit die entsprechende investive Planung über mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hinaus geht. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Ergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4 2024 in EUR	5 2025 in EUR	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	131.744,03	132.200	137.800	141.900	145.600	149.300
		61100.4011000 Grundsteuer A	8.616,49	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
		61100.4012000 Grundsteuer B	12.437,15	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		61100.4013000 Gewerbesteuer	22.328,39	18.600	22.100	22.100	22.100	22.100
		61100.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	73.295,00	77.200	78.200	82.100	85.400	88.800
		61100.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.377,00	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
		61100.4032000 Hundesteuer	3.660,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		61100.4051000 Bedarfsunabhängige Zuweisungen	7.030,00	7.200	8.200	8.300	8.600	8.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.476,57	100.800	98.800	88.600	109.600	112.700
		12601.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	386,75	300	300	300	300	300
		12601.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.737,45	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
		28100.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	600,00	600	600	300	0	0
		31300.4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.579,84	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		55501.4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	637,32	500	600	600	600	600
		61100.4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	95.424,00	90.500	87.000	77.000	98.100	101.200
		61100.4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.111,21	7.200	7.300	7.400	7.600	7.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	847,50	0	0	0	0	0
		36520.4321000 Elternanteile Tagespflege	847,50	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.731,73	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700
		11107.4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	525,00	500	500	500	500	500
		11112.4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		11112.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	1.000	900	900	900	900
		12601.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		53100.4461000 0,2 Cent / kWh gem. § 6 EEG	613,21	200	200	200	200	200
		54100.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.683,94	100	100	100	100	100
		12601.4482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100	100	100	100
		36520.4482000 Gesamtförd. Kinderbetreuung	4.632,81	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	12.095,75	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
		12601.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	7.944,75	0	0	0	0	0
		53100.4511000 Konzessionsabgaben	4.120,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		61200.4562000 Säumniszuschläge	31,00	100	100	100	100	100
		61200.4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	260.579,52	246.100	249.600	243.500	268.200	275.000
50	11	Personalaufwendungen	396,48	600	700	700	700	700
		11101.5039000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	396,48	400	500	500	500	500
		12601.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.596,23	30.400	34.700	31.200	31.200	31.200
		11101.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		11107.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.091,26	1.600	2.400	2.400	2.400	2.400
		11112.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	378,97	2.500	6.000	2.500	2.500	2.500
		11112.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	206,26	500	500	500	500	500

Gemeinde Vaalermoor

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
			2024 in EUR	2025 in EUR	6	7	8	9
1 ²	2 ³	3	4	5				
		12601.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.087,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		12601.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,32	200	700	700	700	700
		12601.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.388,95	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		12601.5251000 Haltung von Fahrzeugen	847,15	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		12601.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.147,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		12601.5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	521,55	500	800	800	800	800
		12601.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	602,92	700	700	700	700	700
		28100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	203,31	0	0	0	0	0
		28100.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
		28100.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	562,38	100	100	100	100	100
		28100.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	324,00	200	200	200	200	200
		54100.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		54100.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		54101.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
		54101.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.455,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.914,57	13.200	13.000	12.300	11.000	10.100
		11102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	209,76	300	0	0	0	0
		12601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.760,37	8.700	8.700	8.600	8.500	8.200
		28100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.726,23	1.900	1.900	1.400	1.000	900
		54100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	453,31	500	500	500	500	500
		54100.5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.764,90	1.600	1.700	1.600	800	300
		61100.5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
		61200.5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	129.422,19	115.000	160.300	167.000	171.200	174.400
		12601.5318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.782,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		21101.5312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	7.902,00	8.600	5.300	3.400	3.600	3.600
		21810.5312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	11.900	12.100	12.500	12.500
		36520.5312000 Zuweisung Kita Wacken u. Vaale zum Ausgleich der Unterdeckung	0,00	0	4.700	5.900	7.100	8.000
		36520.5318000 Zuweisung Kindertagespflege	5.481,81	0	0	0	0	0
		55501.5313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.195,75	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
		61100.5341000 Gewerbesteuerumlage	-462,00	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
		61100.5372010 Kreisumlage	64.563,18	69.000	79.100	83.400	84.000	86.500
		61100.5372020 Amlsumlage	44.959,45	28.600	49.400	52.300	54.100	53.900
			55.466,09	44.500	52.300	52.100	52.200	52.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen						
		11101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.884,08	7.300	7.100	7.100	7.100	7.100
		11101.5431000 Geschäftsaufwendungen	92,03	100	100	100	100	100
		11102.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	694,05	800	900	900	1.000	1.000
		11102.5431000 Geschäftsaufwendungen	69,94	0	0	0	0	0
		11112.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	234,77	300	300	300	300	300
		12601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.821,22	3.800	4.300	4.300	4.300	4.300
		12601.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203,31	300	300	300	300	300
		12601.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.539,41	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
1 ²	2 ³	3	2024 in EUR	2025 in EUR	in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
			4	5	6	7	8	9
		12601.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	665,34	800	800	800	800	800
		12601.5441010 Beiträge FUK	296,17	400	400	400	400	400
		12601.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	734,64	900	800	800	800	800
		21700.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	5.473,12	0	5.600	5.600	5.600	5.600
		21800.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	2.844,50	5.800	2.900	2.900	2.900	2.900
		28100.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	1.936,77	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
		31300.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.545,46	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
		36520.5452000 Wohnortant. auswärtige Kita	17.523,00	16.700	11.900	11.900	11.900	11.900
		51100.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.100	0	0	0	0
		54100.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	10.908,28	1.500	11.400	11.200	11.200	11.300
		54101.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	0,00	200	200	200	200	200
		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	225.795,56	203.700	261.000	263.300	266.300	268.700
		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	34.783,96	42.400	-11.400	-19.800	1.900	6.300
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	843,36	0	0	0	0	0
		53100.5599100 Erstattung Konzessionsabgabe	843,36	0	0	0	0	0
		61200.5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-843,36	0	0	0	0	0
		= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	33.940,60	42.400	-11.400	-19.800	1.900	6.300
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	11.400	19.800	0	0
		61200.4900000 Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Abs. 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	11.400	19.800	0	0
		= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	33.940,60	42.400	0	0	1.900	6.300

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.677,17	132.200	137.800	141.900	145.600	149.300	
		61100.6011000 Grundsteuer A	8.665,46	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100	
		61100.6012000 Grundsteuer B	12.436,32	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
		61100.6013000 Gewerbesteuer	-4.863,61	18.600	22.100	22.100	22.100	22.100	
		61100.6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	53.410,00	77.200	78.200	82.100	85.400	88.800	
		61100.6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.249,00	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900	
		61100.6032000 Hundesteuer	3.750,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	
		61100.6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	7.030,00	7.200	8.200	8.300	8.600	8.800	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.204,53	98.200	96.200	86.300	107.600	110.700	
		31300.6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300	
		55501.6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	637,32	500	600	600	600	600	
		61100.6111000 Schlüsselzuweisungen	82.456,00	90.500	87.000	77.000	98.100	101.200	
		61100.6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.111,21	7.200	7.300	7.400	7.600	7.600	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844,50	0	0	0	0	0	
		36520.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	844,50	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.616,92	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700	
		11107.6411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	500	500	500	500	500	
		11112.6411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
		11112.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	863,40	1.000	900	900	900	900	
		12601.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		53100.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200	
		54100.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	100	100	100	100	100	
		54101.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	8.703,70	100	100	100	100	100	
		12601.6482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100	100	100	100	
		36520.6482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	8.652,57	0	0	0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.229,83	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100	
		53100.6511000 Konzessionsabgaben	4.228,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
		61100.6591000 Sonstige Finanzerinnahmen	0,83	0	0	0	0	0	
		61200.6562000 Säumniszuschläge	1,00	100	100	100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzerinnahmen	0,00	100	100	100	100	100	
		61200.6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	190.276,65	243.500	247.000	241.200	266.200	273.000	
70	10	Personalauszahlungen	396,48	600	700	700	700	700	
		11101.7039000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	396,48	400	500	500	500	500	
		12601.7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.832,89	30.400	34.700	31.200	31.200	31.200	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		11101.7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
		11107.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.091,26	1.600	2.400	2.400	2.400	2.400	
		11112.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	378,97	2.500	6.000	2.500	2.500	2.500	
		11112.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	206,26	500	500	500	500	500	
		12601.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.087,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
		12601.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,32	200	700	700	700	700	
		12601.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.552,62	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
		12601.7251000 Haltung von Fahrzeugen	847,15	800	1.000	1.000	1.000	1.000	
		12601.7261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.147,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		12601.7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	521,55	500	800	800	800	800	
		12601.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	872,91	700	700	700	700	700	
		28100.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	203,31	0	0	0	0	0	
		28100.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300	
		28100.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	562,38	100	100	100	100	100	
		28100.7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	324,00	200	200	200	200	200	
		54100.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
		54100.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		54101.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500	
		54101.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.258,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	843,36	0	0	0	0	0	
		53100.7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	843,36	0	0	0	0	0	
		61200.7592000 Verzinsung von Steuermachforderungen und Steuererstattungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	119.059,55	115.000	160.300	167.000	171.200	174.400	
		12601.7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.782,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800	
		21101.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	7.902,00	8.600	5.300	3.400	3.600	3.600	
		21810.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	11.900	12.100	12.500	12.500	
		36520.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	4.700	5.900	7.100	8.000	
		36520.7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.481,81	0	0	0	0	0	
		55501.7313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.195,75	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000	
		61100.7341000 Gewerbesteuerumlage	-604,00	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100	
		61100.7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	99.301,99	97.600	128.500	135.700	138.100	140.400	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	48.207,70	44.500	52.300	52.100	52.200	52.300	
		11101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.884,08	7.300	7.100	7.100	7.100	7.100	
		11101.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
		11102.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	694,05	800	900	900	1.000	1.000	
		11102.7431000 Geschäftsauszahlungen	69,94	0	0	0	0	0	
		11112.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	234,77	300	300	300	300	300	

Gemeinde Vaalermoor

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		12601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.821,22	3.800	4.300	4.300	4.300	4.300	
		12601.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203,31	300	300	300	300	300	
		12601.7431000 Geschäftsauszahlungen	1.512,46	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700	
		12601.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	958,73	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	
		12601.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	706,71	900	800	800	800	800	
		21700.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	8.465,42	0	5.600	5.600	5.600	5.600	
		21800.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	2.844,50	5.800	2.900	2.900	2.900	2.900	
		28100.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.515,83	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000	
		31300.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	506,81	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600	
		36520.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	16.126,83	16.700	11.900	11.900	11.900	11.900	
		51100.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.100	0	0	0	0	
		54100.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	3.527,30	1.500	11.400	11.200	11.200	11.200	
		54101.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	135,74	200	200	200	200	200	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	196.339,98	190.500	248.000	251.000	255.300	258.600	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.063,33	53.000	-1.000	-9.800	10.900	14.400	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
69	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
26		= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.693,41	200	1.200	400	400	400	0
		54100.7817000 Zuweisungen an private Unternehmen	1.693,41	200	1.200	400	400	400	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	7.791,45	0	0	0	0	0	0
		11102.7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	2,00	0	0	0	0	0	0
		12601.7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	369,95	0	0	0	0	0	0
		28100.7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	7.003,50	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ² 2030 in TEUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
		28100,7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	416,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	9.484,86	200	1.200	400	400	400	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-9.484,86	-200	-1.200	-400	-400	-400	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-15.548,19	52.800	-2.200	-10.200	10.500	14.000	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-15.548,19	52.800	-2.200	-10.200	10.500	14.000	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	92.397,62	117.300	206.700	204.500	194.300	204.800	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	76.849,43	170.100	204.500	194.300	204.800	218.800	

¹ Bei Ämtern für deren amtsangehörigen Gemeinden sowie bei Gemeinden, soweit im Rahmen einer Sonderfinanzbuchhaltung die Durchführung des Zahlungsverkehrs über ein von der Gemeinde wirtschaftlich zuzuordnendes Konto vorgenommen wird, für diese Einheit sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673), 35e (kto 773) und 35 f (Saldo aus Ein- und Auszahlungen) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; Nutzung soweit die entsprechende investive Planung über mittelfristigen Finanzplanungszeitraum hinaus geht. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

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

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Erträge und Aufwendungen		Vorvorjahr 2024				Vorjahr 2025				Haushaltsjahr 2026			
Produktbereich		Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen ²	Jahres-ergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen ²	Jahres-ergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal-aufwendungen ²	Jahres-ergebnis
1 ³	2	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	Zentrale Verwaltung	19.229,60	50.434,40	396,48	-31.204,80	10.600	48.300	600	-37.700	10.500	54.000	700	-43.500
11	Innere Verwaltung	7.365,00	12.609,22	396,48	-5.244,22	7.500	14.800	400	-7.300	7.400	18.800	500	-11.400
12	Sicherheit und Ordnung	11.864,60	37.825,18	0,00	-25.960,58	3.100	33.500	200	-30.400	3.100	35.200	200	-32.100
2	Schule und Kultur	600,00	20.972,31	0,00	-20.372,31	600	18.600	0	-18.000	600	30.200	0	-29.600
21	Schulträgeraufgaben	0,00	16.219,62	0,00	-16.219,62	0	14.400	0	-14.400	0	25.700	0	-25.700
28	Kultur und Wissenschaft	600,00	4.752,69	0,00	-4.152,69	600	4.200	0	-3.600	600	4.500	0	-3.900
3	Soziales und Jugend	7.060,15	24.550,27	0,00	-17.490,12	0	18.100	0	-18.100	1.300	18.200	0	-16.900
31	Soziale Hilfen	1.579,84	1.545,46	0,00	34,38	0	1.400	0	-1.400	1.300	1.600	0	-300
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.480,31	23.004,81	0,00	-17.524,50	0	16.700	0	-16.700	0	16.600	0	-16.600
5	Gestaltung der Umwelt	5.379,53	21.621,31	0,00	-16.241,78	4.800	19.100	0	-14.300	4.900	27.800	0	-22.900
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	1.100	0	-1.100	0	0	0	0
53	Ver- und Entsorgung	4.733,21	843,36	0,00	3.889,85	4.200	0	0	4.200	4.200	0	0	4.200
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	9,00	15.582,20	0,00	-15.573,20	100	12.800	0	-12.700	100	21.800	0	-21.700
55	Natur- und Landschaftspflege	637,32	5.195,75	0,00	-4.558,43	500	5.200	0	-4.700	600	6.000	0	-5.400
6	Zentrale Finanzleistungen	228.310,24	109.060,63	0,00	119.249,61	230.100	99.600	0	130.500	232.300	130.800	0	101.500
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	228.310,24	109.060,63	0,00	119.249,61	230.100	99.600	0	130.500	232.300	130.800	0	101.500
Summe		260.579,52	226.638,92	396,48	33.940,60	246.100	203.700	600	42.400	249.600	261.000	700	-11.400

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorvorjahr 2024					Vorjahr 2025					Haushaltsjahr 2026							
		Itd. Verwaltungstätigkeit		Investitionstätigkeit		Saldo in EUR	Itd. Verwaltungstätigkeit		Investitionstätigkeit		Saldo in EUR	Itd. Verwaltungstätigkeit		Investitionstätigkeit		Saldo in EUR			
1 ³	2	3	4	5	6		7	8	9	10		11	12	13	14		15	16	17
1																			

¹ Einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

² Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50.

³ Produktbereich

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Produktbeschreibung

Produkt	1110100000	Gemeindeorgane
---------	------------	----------------

Produktbeschreibung

Büro des Amtsdirektors

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Amtes im Hinblick auf die Organisation des Sitzungsdienstes ansonsten Personalsachbearbeitung und Sachbearbeitung allg. Angelegenheiten bezüglich der Aufwandsentschädigung

Textliche Kurzbeschreibung

Geschäftsführung für die Gemeindevertretung und die Ausschüsse, Einladung, organisatorische Betreuung, Sitzungsprotokolle, Abwicklung der Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Nachweis der Personalkosten für den Bürgermeister

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Entschädigungsverordnung, Entschädigungssatzung

Ziele

Organisatorische und fachliche Unterstützung der Gemeindevertretung sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung, Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen, genaue Zuordnung der Personalkosten für die Einrichtungen

Zielgruppe

Gemeindevertreterinnen, Gemeindevertreter und wählbare Bürgerinnen, wählbare Bürger der Gemeinde Vaalermoor

Bürgermeister/in der Gemeinde Vaalermoor

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

1
11
11101

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Gemeindeorgane

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	396,48	400	500	500	500	500
		11101.5039000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	396,48	400	500	500	500	500
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		11101.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.976,11	7.400	7.200	7.200	7.200	7.200
		11101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.884,08	7.300	7.100	7.100	7.100	7.100
		11101.5431000 Geschäftsaufwendungen	92,03	100	100	100	100	100
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.724,21	8.800	8.700	8.700	8.700	8.700
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-8.724,21	-8.800	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-8.724,21	-8.800	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-8.724,21	-8.800	-8.700	-8.700	-8.700	-8.700

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
70	10	Personalauszahlungen	396,48	400	500		500	500	500	
		11101.7039000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	396,48	400	500		500	500	500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		11101.7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.351,62	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.884,08	7.400	7.200		7.200	7.200	7.200	
		11101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.884,08	7.300	7.100		7.100	7.100	7.100	
		11101.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.632,18	8.800	8.700		8.700	8.700	8.700	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.632,18	-8.800	-8.700		-8.700	-8.700	-8.700	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.632,18	-8.800	-8.700	0	-8.700	-8.700	-8.700	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Modells zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Modells zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Allgemeine Verwaltung

Produktbeschreibung

Produkt 1110200000 Allgemeine Verwaltung

Produktbeschreibung

Büro des Amtsdirektors

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Amtsdirektor, Personalsachbearbeitung und Sachbearbeitung allg. Angelegenheiten

Textliche Kurzbeschreibung

Organisation und Betreuung des Dienstbetriebes innerhalb der Gemeinde Vaalermoor

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung Vaalermoor

Ziele

Optimierung des Dienstbetriebes

Zielgruppe

Gemeindevertretung der Gemeinde Vaalermoor

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

1

11

11102

Zentrale Verwaltung

Innere Verwaltung

Allgemeine Verwaltung

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	209,76	300	0	0	0	0
		11102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	209,76	300	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	763,99	800	900	900	1.000	1.000
		11102.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	694,05	800	900	900	1.000	1.000
		11102.5431000 Geschäftsaufwendungen	69,94	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	973,75	1.100	900	900	1.000	1.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-973,75	-1.100	-900	-900	-1.000	-1.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-973,75	-1.100	-900	-900	-1.000	-1.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-973,75	-1.100	-900	-900	-1.000	-1.000

Nachrichtlich:

Nettoabschreibungsaufwand

	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574						
bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	209,76	300	0	0	0	0
Nettoabschreibungsaufwand	209,76	300	0	0	0	0

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	763,99	800	900	900	1.000	1.000	
		11102.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	694,05	800	900	900	1.000	1.000	
		11102.7431000 Geschäftsauszahlungen	69,94	0	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	763,99	800	900	900	1.000	1.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-763,99	-800	-900	-900	-1.000	-1.000	
		Investitionstätigkeit							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	2,00	0	0	0	0	0	0
		11102.7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	2,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2,00	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2,00	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-765,99	-800	-900	0	-900	-1.000	-1.000

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Allgemeine Verwaltung

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11107	Liegenschaftsverwaltung / unbebaute Grundstücke

Produktbeschreibung

Produkt 1110700000 Liegenschaftsverwaltung / unbebaute Grundstücke

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Liegenschaften

Textliche Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziele

Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11107	Liegenschaftsverwaltung / unbebaute Grundstücke

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	525,00	500	500	500	500	500
		11107.4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	525,00	500	500	500	500	500
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	525,00	500	500	500	500	500
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.091,26	1.600	2.400	2.400	2.400	2.400
		11107.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.091,26	1.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.091,26	1.600	2.400	2.400	2.400	2.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.566,26	-1.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.566,26	-1.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.566,26	-1.100	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500		500	500	500	
		11107.6411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	500	500		500	500	500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	500	500		500	500	500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.091,26	1.600	2.400		2.400	2.400	2.400	
		11107.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	2.091,26	1.600	2.400		2.400	2.400	2.400	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.091,26	1.600	2.400		2.400	2.400	2.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.091,26	-1.100	-1.900		-1.900	-1.900	-1.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.091,26	-1.100	-1.900	0	-1.900	-1.900	-1.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

11

Innere Verwaltung

Produkt

11112

Liegenschaft Westende 9

Produktbeschreibung

Produkt

1111200000

Liegenschaft Westende 9

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Liegenschaften

Textliche Kurzbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziele

Optimierung der Nutzung des vorhandenen Vermögens

Gemeinde Vaalermoor
2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11112	Liegenschaft Westende 9

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.840,00	7.000	6.900	6.900	6.900	6.900
		11112.4411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		11112.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	1.000	900	900	900	900
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	6.840,00	7.000	6.900	6.900	6.900	6.900
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585,23	3.000	6.500	3.000	3.000	3.000
		11112.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: 3.500 € Wasserversorgung Gemeindehaus 2.500 € regulärer Ansatz	378,97	2.500	6.000	2.500	2.500	2.500
		11112.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	206,26	500	500	500	500	500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	234,77	300	300	300	300	300
		11112.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	234,77	300	300	300	300	300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	820,00	3.300	6.800	3.300	3.300	3.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	6.020,00	3.700	100	3.600	3.600	3.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	6.020,00	3.700	100	3.600	3.600	3.600
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	6.020,00	3.700	100	3.600	3.600	3.600

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.863,40	7.000	6.900		6.900	6.900	6.900	
		11112.6411000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.000,00	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		11112.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	863,40	1.000	900		900	900	900	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	6.863,40	7.000	6.900		6.900	6.900	6.900	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	585,23	3.000	6.500		3.000	3.000	3.000	
		11112.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	378,97	2.500	6.000		2.500	2.500	2.500	
		11112.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	206,26	500	500		500	500	500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	234,77	300	300		300	300	300	
		11112.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	234,77	300	300		300	300	300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	820,00	3.300	6.800		3.300	3.300	3.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	6.043,40	3.700	100		3.600	3.600	3.600	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	6.043,40	3.700	100	0	3.600	3.600	3.600	

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11112	Liegenschaft Westende 9

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12601	Brandschutz

Produktbeschreibung

Produkt 1260100000 **Brandschutz**

Produktbeschreibung

Fachbereich Ordnung

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung

Textliche Kurzbeschreibung

Bekämpfung von Bränden, Schutz von Menschen und Sachen vor Brandschäden (abwehrender Brandschutz).

Hilfeleistungen bei Not- und Unglücksfällen (Technische Hilfeleistungen).

Verhütung von Bränden und Brandgefahren (vorbeugender Brandschutz, Brandschutzaufklärung).

Sicherstellung der Einsatzbereitschaft und Ausbildung der Orts- und Gemeindewehren, Budgetüberwachung der Feuerwehren. Abrechnung von gebührenpflichtigen Einsätzen.

Auftragsgrundlage

Brandschutzgesetz

Ziele

Schaffung und Erhalt einer leistungsstarken (Personal und Technik) Feuerwehr, um die im Erlass über die Gliederung und Ausrüstung der Freiwilligen Feuerwehren festgelegte Hilfefrist von 10 Minuten einzuhalten.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehren

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

1
12
12601

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Brandschutz

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.124,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		12601.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	386,75	300	300	300	300	300
		12601.4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.737,45	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		12601.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	100	100	100	100
		12601.4482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100	100	100	100
45	7	+ sonstige Erträge	7.944,75	0	0	0	0	0
		12601.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	7.944,75	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	11.864,60	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
50	11	Personalaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
		12601.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200	200	200	200	200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.022,72	15.200	16.200	16.200	16.200	16.200
		12601.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.087,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		12601.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,32	200	700	700	700	700
		12601.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.388,95	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
		12601.5251000 Haltung von Fahrzeugen	847,15	800	1.000	1.000	1.000	1.000
		12601.5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.147,74	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		12601.5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	521,55	500	800	800	800	800
		12601.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	602,92	700	700	700	700	700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.760,37	8.700	8.700	8.600	8.500	8.200
		12601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.760,37	8.700	8.700	8.600	8.500	8.200
53	15	+ Transferaufwendungen	1.782,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
		12601.5318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.782,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.260,09	7.600	8.300	8.300	8.300	8.300
		12601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.821,22	3.800	4.300	4.300	4.300	4.300
		12601.5429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203,31	300	300	300	300	300
		12601.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.539,41	1.400	1.700	1.700	1.700	1.700
		12601.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	665,34	800	800	800	800	800
		12601.5441010 Beiträge FUK	296,17	400	400	400	400	400
		12601.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	734,64	900	800	800	800	800
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	37.825,18	33.500	35.200	35.100	35.000	34.700
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-25.960,58	-30.400	-32.100	-32.000	-31.900	-31.600
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-25.960,58	-30.400	-32.100	-32.000	-31.900	-31.600
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-25.960,58	-30.400	-32.100	-32.000	-31.900	-31.600

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 12601 Brandschutz

2026

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	8.760,37	8.700	8.700	8.600	8.500	8.200
416 + 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	2.124,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Nettoabschreibungsaufwand		6.636,17	6.700	6.700	6.600	6.500	6.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
		12601.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744,52	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51,13	100	100		100	100	100	
		12601.6482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	51,13	100	100		100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.795,65	1.100	1.100		1.100	1.100	1.100	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	200	200		200	200	200	
		12601.7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	0,00	200	200		200	200	200	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.456,38	15.200	16.200		16.200	16.200	16.200	
		12601.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.087,09	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	
		12601.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	427,32	200	700		700	700	700	
		12601.7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	4.552,62	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	
		12601.7251000 Haltung von Fahrzeugen	847,15	800	1.000		1.000	1.000	1.000	
		12601.7261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.147,74	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		12601.7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	521,55	500	800		800	800	800	
		12601.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	872,91	700	700		700	700	700	
73	14	+ Transferauszahlungen	1.782,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
		12601.7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	1.782,00	1.800	1.800		1.800	1.800	1.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.202,43	7.600	8.300		8.300	8.300	8.300	
		12601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.821,22	3.800	4.300		4.300	4.300	4.300	
		12601.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	203,31	300	300		300	300	300	
		12601.7431000 Geschäftsauszahlungen	1.512,46	1.400	1.700		1.700	1.700	1.700	
		12601.7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	958,73	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200	
		12601.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	706,71	900	800		800	800	800	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	29.440,81	24.800	26.500		26.500	26.500	26.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-27.645,16	-23.700	-25.400		-25.400	-25.400	-25.400	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	369,95	0	0	0	0	0	0	0
		12601.7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze i. H.v. 1000 Euro	369,95	0	0	0	0	0	0	0

Gemeinde Vaalermoor
2026

Hauptproduktbereich

1

Zentrale Verwaltung

Produktbereich

12

Sicherheit und Ordnung

Produkt

12601

Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	369,95	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-369,95	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-28.015,11	-23.700	-25.400	0	-25.400	-25.400	-25.400	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor**2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21101	Grundschule Wacken / Schulumlage

Produktbeschreibung

Produkt	2110100000	Grundschule Wacken / Schulumlage
---------	------------	----------------------------------

Produktbeschreibung

Fachbereich Ordnung u. Soziales

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Schulen

Textliche Kurzbeschreibung

Leistung der Schulumlage an den Schulträger

Auftragsgrundlage

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

Ziele

Rechtssichere Abrechnung Schulumlage

Zielgruppe

Der Schulträger

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

2

21

21101

Schule und Kultur

Schulträgeraufgaben

Grundschule Wacken / Schulumlage

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	7.902,00	8.600	5.300	3.400	3.600	3.600
		21101.5312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	7.902,00	8.600	5.300	3.400	3.600	3.600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.902,00	8.600	5.300	3.400	3.600	3.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7.902,00	-8.600	-5.300	-3.400	-3.600	-3.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-7.902,00	-8.600	-5.300	-3.400	-3.600	-3.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-7.902,00	-8.600	-5.300	-3.400	-3.600	-3.600

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen	7.902,00	8.600	5.300		3.400	3.600	3.600	
		21101.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	7.902,00	8.600	5.300		3.400	3.600	3.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.902,00	8.600	5.300		3.400	3.600	3.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-7.902,00	-8.600	-5.300		-3.400	-3.600	-3.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-7.902,00	-8.600	-5.300	0	-3.400	-3.600	-3.600	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21700	Gymnasien / Schulkostenbeiträge

Produktbeschreibung

Produkt	2170000000	Gymnasien / Schulkostenbeiträge
---------	------------	---------------------------------

Produktbeschreibung

Fachbereich Bildung u. Soziales

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Schulen

Textliche Kurzbeschreibung

Abrechnung der Schulkostenbeiträge

Auftragsgrundlage

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

Ziele

Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Zielgruppe

Andere Schulträger

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

2
21
21700

Schule und Kultur
Schulträgeraufgaben
Gymnasien / Schulkostenbeiträge

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.473,12	0	5.600	5.600	5.600	5.600
		21700.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	5.473,12	0	5.600	5.600	5.600	5.600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.473,12	0	5.600	5.600	5.600	5.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.473,12	0	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.473,12	0	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.473,12	0	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.465,42	0	5.600		5.600	5.600	5.600	
		21700.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	8.465,42	0	5.600		5.600	5.600	5.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.465,42	0	5.600		5.600	5.600	5.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.465,42	0	-5.600		-5.600	-5.600	-5.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-8.465,42	0	-5.600	0	-5.600	-5.600	-5.600	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor**2026**

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	21800	Gesamt- Gemeinschaftsschule / Schulkostenbeiträge

Produktbeschreibung

Produkt	2180000000	Gesamt- Gemeinschaftsschule /Schulkostenbeiträge
---------	------------	--

Produktbeschreibung

Fachbereich Bildung u. Soziales

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Schulen

Textliche Kurzbeschreibung

Abrechnung der Schulkostenbeiträge

Auftragsgrundlage

Schulgesetz des Landes Schleswig-Holstein

Ziele

Rechtssichere Abrechnung von Schulkostenbeiträgen

Zielgruppe

Andere Schulträger

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

2

Schule und Kultur

Produktbereich

21

Schulträgeraufgaben

Produkt

21800

Gesamt- Gemeinschaftsschule / Schulkostenbeiträge

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.844,50	5.800	2.900	2.900	2.900	2.900
		21800.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	2.844,50	5.800	2.900	2.900	2.900	2.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.844,50	5.800	2.900	2.900	2.900	2.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.844,50	-5.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.844,50	-5.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.844,50	-5.800	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.844,50	5.800	2.900		2.900	2.900	2.900	
		21800.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	2.844,50	5.800	2.900		2.900	2.900	2.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.844,50	5.800	2.900		2.900	2.900	2.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.844,50	-5.800	-2.900		-2.900	-2.900	-2.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.844,50	-5.800	-2.900	0	-2.900	-2.900	-2.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor**2026**

Hauptproduktbereich

2

Schule und Kultur

Produktbereich

21

Schulträgeraufgaben

Produkt

21810

Grund- und Gemeinschaftsschule Schenefeld / Schulumlage

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	11.900	12.100	12.500	12.500
		21810.5312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	11.900	12.100	12.500	12.500
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	11.900	12.100	12.500	12.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	-11.900	-12.100	-12.500	-12.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	-11.900	-12.100	-12.500	-12.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	-11.900	-12.100	-12.500	-12.500

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ laufende Nummerierung der Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen**Teilfinanzplan^{1,2}**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	11.900		12.100	12.500	12.500	
		21810.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	11.900		12.100	12.500	12.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	11.900		12.100	12.500	12.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	-11.900		-12.100	-12.500	-12.500	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	0	-11.900	0	-12.100	-12.500	-12.500	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- u. sonstige Kulturpflege

Produktbeschreibung

Produkt 2810000000 Heimat- u. sonstige Kulturpflege

Produktbeschreibung

Büro des Amtsdirektors

politisches Gremium

Gemeindevertretung, Bürgermeister/in

Verantwortlich

Amtsdirektor, Sachbearbeitung allg. Angelegenheiten

Textliche Kurzbeschreibung

Allgemeine Aufgaben der Volks- und Heimatpflege, Förderung von Verschönerungs- und Heimatvereinen, Ortschronik, Durchführung von Feier- und Gedenkstunden sowie sonstige Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

freiwillige Leistung, Beschlüsse der Gemeindevertretung

Ziele

Förderung des kulturellen Angebots

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

2
28
28100

Schule und Kultur
Kultur und Wissenschaft
Heimat- u. sonstige Kulturpflege

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	600,00	600	600	300	0	0
		28100.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	600,00	600	600	300	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	600,00	600	600	300	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,69	600	600	600	600	600
		28100.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	203,31	0	0	0	0	0
		28100.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	300	300	300
		28100.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	562,38	100	100	100	100	100
		28100.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	324,00	200	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.726,23	1.900	1.900	1.400	1.000	900
		28100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.726,23	1.900	1.900	1.400	1.000	900
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.936,77	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
		28100.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	1.936,77	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.752,69	4.200	4.500	4.000	3.600	3.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.152,69	-3.600	-3.900	-3.700	-3.600	-3.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.152,69	-3.600	-3.900	-3.700	-3.600	-3.500
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.152,69	-3.600	-3.900	-3.700	-3.600	-3.500

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.726,23	1.900	1.900	1.400	1.000	900
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	600,00	600	600	300	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.126,23	1.300	1.300	1.100	1.000	900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,69	600	600		600	600	600	
		28100.7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	203,31	0	0		0	0	0	
		28100.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300		300	300	300	
		28100.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	562,38	100	100		100	100	100	
		28100.7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	324,00	200	200		200	200	200	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.515,83	1.700	2.000		2.000	2.000	2.000	
		28100.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.515,83	1.700	2.000		2.000	2.000	2.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.605,52	2.300	2.600		2.600	2.600	2.600	

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

2

Schule und Kultur

Produktbereich

28

Kultur und Wissenschaft

Produkt

28100

Heimat- u. sonstige Kulturpflege

2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.605,52	-2.300	-2.600		-2.600	-2.600	-2.600	
		Investitionstätigkeit								
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	7.419,50	0	0	0	0	0	0	0
		28100.7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1000 Euro	7.003,50	0	0	0	0	0	0	0
		28100.7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 250 Euro und bis einschl. der Wertgrenze v. H.v. 1000 Euro	416,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	7.419,50	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-7.419,50	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-10.025,02	-2.300	-2.600	0	-2.600	-2.600	-2.600	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produkt	31300	Hilfen für Asylbewerber

Produktbeschreibung

Produkt	3130000000	Hilfen für Asylbewerber
---------	------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Fachbereich Bildung u. Soziales

politisches Gremium

Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung

Textliche Kurzbeschreibung

Beratung; Bescheiderteilung, einmalige Hilfen, Darlehensgewährung, Leistungsgewährung im Bereich Asylbewerberleistungsgesetz; Unterbringung in Notunterkünften und Wohnungen. Die Aufgabenerledigung erfolgt über die Amtsverwaltung Schenefeld. – Abrechnung ungedeckter Kosten für welche keine übergeordneten Träger (Bund, Land, Kreis) die Kosten übernehmen.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz, Verwaltungsvorschriften des Bundes, des Landes und des Kreises Steinburg

Ziele

Unterstützung und Hilfeleistungen für die zugewiesenen Asylbewerber in den amtsangehörigen Gemeinden.

Zielgruppe

Empfänger von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

3
31
31300

Soziales und Jugend
Soziale Hilfen
Hilfen für Asylbewerber

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.579,84	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		31300.4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.579,84	0	1.300	1.300	1.300	1.300
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.579,84	0	1.300	1.300	1.300	1.300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.545,46	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
		31300.5452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	1.545,46	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.545,46	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	34,38	-1.400	-300	-300	-300	-300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	34,38	-1.400	-300	-300	-300	-300
	25	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	34,38	-1.400	-300	-300	-300	-300

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.300		1.300	1.300	1.300	
		31300.6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	1.300		1.300	1.300	1.300	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	1.300		1.300	1.300	1.300	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	506,81	1.400	1.600		1.600	1.600	1.600	
		31300.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	506,81	1.400	1.600		1.600	1.600	1.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	506,81	1.400	1.600		1.600	1.600	1.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-506,81	-1.400	-300		-300	-300	-300	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-506,81	-1.400	-300	0	-300	-300	-300	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kostenausgleich nach KiTaG + Kosten der Tagespflege

Produktbeschreibung

Produkt	3652000000	Kostenausgleich nach KiTaG + Kosten der Tagespflege
---------	------------	---

Produktbeschreibung

Fachbereich Bildung u. Soziales

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Kindergartenangelegenheiten

Textliche Kurzbeschreibung

- 1.) Wohnortanteil gemäß dem Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen.
- 2.) Abrechnung der Kosten der Tagespflegestellen

Auftragsgrundlage

zu 1.) Gesetz zur Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflegestellen (KiTaG),

zu 2.) Öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Kostenbeteiligung der Wohnortgemeinden des Kreises Steinburg an der Förderung der Kindertagespflege des Kreises Steinburg, Satzung zur Förderung der Kindertagespflege im Kreis Steinburg, Richtlinie zur Förderung von Kindern in Kindertagespflege im Kreis Steinburg

Ziele

Gewährleistung der gesetzlichen und bedarfsgerechten Versorgung mit KiTa-Plätzen bzw. Tagespflegeangeboten. Förderung der Entwicklung von Kindern im Alter von 0-14 Jahren.

Zielgruppe

- zu 1.) Träger der Kindertagesstätten zur Deckung des Defizites
- zu 2.) Tagespflegepersonen

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

3

36

36520

Soziales und Jugend

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Kostenausgleich nach KiTaG + Kosten der Tagespflege

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	847,50	0	0	0	0	0
		36520.4321000 Elternanteile Tagespflege	847,50	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.632,81	0	0	0	0	0
		36520.4482000 Gesamtförd. Kinderbetreuung	4.632,81	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	5.480,31	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.481,81	0	4.700	5.900	7.100	8.000
		36520.5312000 Zuweisung Kita Wacken u. Vaale zum Ausgleich der Unterdeckung	0,00	0	4.700	5.900	7.100	8.000
		36520.5318000 Zuweisung Kindertagespflege	5.481,81	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	17.523,00	16.700	11.900	11.900	11.900	11.900
		36520.5452000 Wohnortant. auswärtige Kita	17.523,00	16.700	11.900	11.900	11.900	11.900
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.004,81	16.700	16.600	17.800	19.000	19.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-17.524,50	-16.700	-16.600	-17.800	-19.000	-19.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-17.524,50	-16.700	-16.600	-17.800	-19.000	-19.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-17.524,50	-16.700	-16.600	-17.800	-19.000	-19.900

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.³ laufende Nummerierung der Zeile⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen**Teilfinanzplan^{1,2}**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	844,50	0	0		0	0	0	
		36520.6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	844,50	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.652,57	0	0		0	0	0	
		36520.6482000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	8.652,57	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.497,07	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.481,81	0	4.700		5.900	7.100	8.000	
		36520.7312000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	4.700		5.900	7.100	8.000	
		36520.7318000 Zuweisungen an übrige Bereiche	5.481,81	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	16.126,83	16.700	11.900		11.900	11.900	11.900	
		36520.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	16.126,83	16.700	11.900		11.900	11.900	11.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	21.608,64	16.700	16.600		17.800	19.000	19.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.111,57	-16.700	-16.600		-17.800	-19.000	-19.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-12.111,57	-16.700	-16.600	0	-17.800	-19.000	-19.900	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

Produktbeschreibung

Produkt	5110000000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung

Textliche Kurzbeschreibung

Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung, allgemeine Aufgaben der Ortsplanung, Aufstellung von Bauleitplänen sowie Verhandlung, Abschluss und Abrechnung von Verträgen, die im Zusammenhang mit der räumlichen Planung und Entwicklung der Gemeinde stehen (z. B. Städtebauliche Verträge, Vorhaben- und Erschließungspläne, Durchführungspläne etc.).

Auftragsgrundlage

Rechtsmaterie des Bauplanungs- und Bauordnungsrechtes einschließlich gemeindlicher Satzungen sowie Beschlussfassungen der Gemeindevertretung.

Ziele

Sicherstellung der Städtebaulichen Entwicklung und Ordnung der Gemeinde.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde, Gewerbebetriebe.

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

5
51
51100

Gestaltung der Umwelt
Räumliche Planung und Entwicklung
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.100	0	0	0	0
		51100.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.100	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	1.100	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-1.100	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-1.100	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-1.100	0	0	0	0

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.100	0		0	0	0	
		51100.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.100	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	1.100	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-1.100	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	-1.100	0	0	0	0	0	0

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

5

Produktbereich

53

Produkt

53100

Gestaltung der Umwelt

Ver- und Entsorgung

Elektrizitätsversorgung

2026

Produktbeschreibung

Produkt

5310000000

Elektrizitätsversorgung

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Bauverwaltung

Textliche Kurzbeschreibung

Durchführung von Ausschreibungen und Preisanfragen zur Belieferung der gemeindlichen Einrichtungen und des Amtes mit Strom, Abschluss von Stromlieferverträgen, Prüfung der

Stromrechnungen

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

Ziele

möglichst preiswerte und Ressourcen schonende Stromversorgung für die gemeindlichen Einrichtungen und das Amt

Zielgruppe

Stromversorgungsunternehmen und Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

5

Gestaltung der Umwelt

Produktbereich

53

Ver- und Entsorgung

Produkt

53100

Elektrizitätsversorgung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 448	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	613,21	200	200	200	200	200
		53100.4461000 0,2 Cent / kWh gem. § 6 EEG	613,21	200	200	200	200	200
45	7	+ sonstige Erträge	4.120,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
		53100.4511000 Konzessionsabgaben	4.120,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	4.733,21	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	4.733,21	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	843,36	0	0	0	0	0
		53100.5599100 Erstattung Konzessionsabgabe	843,36	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-843,36	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	3.889,85	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	3.889,85	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200		200	200	200	
		53100.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200		200	200	200	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	4.228,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
		53100.6511000 Konzessionsabgaben	4.228,00	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.228,00	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	843,36	0	0		0	0	0	
		53100.7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	843,36	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	843,36	0	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.384,64	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	3.384,64	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Produktbeschreibung

Produkt 541000000 Gemeindestraßen

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Bauverwaltung

Textliche Kurzbeschreibung

Alle mit dem Bau-, der Unterhaltung und der Reinigung der Straßen zusammenhängenden Aufgaben, Zusammenarbeit mit dem Wegeunterhaltungsverband

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

Ziele

langfristige Substanzerhaltung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppe

Nutzer(innen) der Gemeindestraßen

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

5
54
54100

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte						
			9,00	100	100	100	100	100
		54100.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	100	100	100	100	100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	9,00	100	100	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		54100.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.218,21	2.100	2.200	2.100	1.300	800
		54100.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	453,31	500	500	500	500	500
		54100.5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	1.764,90	1.600	1.700	1.600	800	300
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.908,28	1.500	11.400	11.200	11.200	11.300
		54100.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	10.908,28	1.500	11.400	11.200	11.200	11.300
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.126,49	9.600	18.600	18.300	17.500	17.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.117,49	-9.500	-18.500	-18.200	-17.400	-17.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.117,49	-9.500	-18.500	-18.200	-17.400	-17.000
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-13.117,49	-9.500	-18.500	-18.200	-17.400	-17.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.218,21	2.100	2.200	2.100	1.300	800
		Nettoabschreibungsaufwand	2.218,21	2.100	2.200	2.100	1.300	800

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte								
			9,00	100	100		100	100	100	
		54100.6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9,00	100	100		100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9,00	100	100		100	100	100	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
		54100.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.527,30	1.500	11.400		11.200	11.200	11.300	
		54100.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	3.527,30	1.500	11.400		11.200	11.200	11.300	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.527,30	7.500	16.400		16.200	16.200	16.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.518,30	-7.400	-16.300		-16.100	-16.100	-16.200	
		Investitionstätigkeit								

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

5

54

54100

Gestaltung der Umwelt

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeindestraßen

2026

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.693,41	200	1.200	0	400	400	400	0
		54100.7817000 Zuweisungen an private Unternehmen	1.693,41	200	1.200	0	400	400	400	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.693,41	200	1.200	0	400	400	400	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.693,41	-200	-1.200	0	400	400	400	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-5.211,71	-7.600	-17.500	0	-16.500	-16.500	-16.600	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

5
54
54101

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenbeleuchtung

Produktbeschreibung

Produkt 541010000 Straßenbeleuchtung

Produktbeschreibung

Fachbereich Bauen

politisches Gremium
Gemeindevertretung

Verantwortlich
Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Bauverwaltung

Textliche Kurzbeschreibung
Alle mit dem Betrieb und der Unterhaltung der Straßenbeleuchtung zusammenhängenden Aufgaben

Auftragsgrundlage
Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

Ziele
Betrieb einer zuverlässigen und im Hinblick auf den Energieverbrauch sparsamen und Ressourcen schonenden Straßenbeleuchtung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppe
Verkehrsteilnehmer(innen), Wartungsfirmen, Energieversorgungsunternehmen

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

5
54
54101

Gestaltung der Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Straßenbeleuchtung

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.455,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		54101.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500	500	500	500
		54101.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.455,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
		54101.5452001 Erstattung Aufwendungen Amtsbauhof	0,00	200	200	200	200	200
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.455,71	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.455,71	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.455,71	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.455,71	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.258,71	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	
		54101.7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500	500		500	500	500	
		54101.7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.258,71	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	135,74	200	200		200	200	200	
		54101.7452000 Erstattung an Gemeinden (GV)	135,74	200	200		200	200	200	
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.394,45	3.200	3.200		3.200	3.200	3.200	
17		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.394,45	-3.200	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.394,45	-3.200	-3.200	0	-3.200	-3.200	-3.200	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

5

Produktbereich

55

Produkt

55501

Gestaltung der Umwelt

Natur- und Landschaftspflege

Förderung der Wirtschaftswege

Produktbeschreibung**Produkt****5550100000****Förderung der Wirtschaftswege****Produktbeschreibung**

Fachbereich Bauen

politisches Gremium

Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Bauverwaltung

Textliche Kurzbeschreibung

Alle mit dem Bau-, der Unterhaltung und der Reinigung der Wirtschaftswege zusammenhängenden Aufgaben, Zusammenarbeit mit dem Wegeunterhaltungsverband, Inanspruchnahme von Förder-mitteln

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gemeindevertretung, jeweils geltende Rechtsmaterie

Ziele

langfristige Substanzerhaltung, Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht

Zielgruppe

Nutzer(innen) der Wirtschaftswege

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55501	Förderung der Wirtschaftswege

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	637,32	500	600	600	600	600
		55501.4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	637,32	500	600	600	600	600
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	637,32	500	600	600	600	600
53	15	+ Transferaufwendungen	5.195,75	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
		55501.5313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.195,75	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.195,75	5.200	6.000	6.000	6.000	6.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.558,43	-4.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.558,43	-4.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.558,43	-4.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	637,32	500	600		600	600	600	
		55501.6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	637,32	500	600		600	600	600	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	637,32	500	600		600	600	600	
73	14	+ Transferauszahlungen	5.195,75	5.200	6.000		6.000	6.000	6.000	
		55501.7313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	5.195,75	5.200	6.000		6.000	6.000	6.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.195,75	5.200	6.000		6.000	6.000	6.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.558,43	-4.700	-5.400		-5.400	-5.400	-5.400	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-4.558,43	-4.700	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Produktbeschreibung

Produkt 6110000000 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Produktbeschreibung

Fachbereich Finanzen

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Haushalt, Sachbearbeitung Steuern

Textliche Kurzbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranschlagung folgender Erträge:

- Grundsteuer A und B
- Gewerbesteuer
- Hundesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Schlüsselzuweisungen
- Fehlbetragszuweisungen
- Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben
- Ausgleichsleistungen nach dem Familienausgleichsgesetz
- Zinsen aus Steuernachzahlungen

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Veranschlagung folgender Aufwendungen:

- Gewerbesteuerumlage
- Kreisumlage
- Amtsumlage
- Landes- und Kreisanteil an der Finanzausgleichsumlage
- Zinsen aus Steuererstattungen

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung (GO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Doppik), Finanzausgleichsgesetz (FAG), Gemeindekassenverordnung (GemKVO), Abgabenordnung (AO), Kommunalabgabengesetz (KAG), Grundsteuergesetz (GrStG), Gewerbesteuergesetz (GwStG), Bewertungsgesetz (BewG), Satzungen und Beschlüsse der Gemeinde

Ziele

Rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Steuerfestsetzung auch im Hinblick auf die Steuergerechtigkeit, Erzielung von Erträgen zur Deckung der Aufwendungen des Gesamthaushalts, rechtzeitige Erfüllung der Aufwendungen

Zielgruppe

Abgabepflichtige der Gemeinde, Land, Kreis

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich
Produktbereich
Produkt

6
61
61100

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

2026

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	131.744,03	132.200	137.800	141.900	145.600	149.300
		61100.4011000 Grundsteuer A	8.616,49	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
		61100.4012000 Grundsteuer B	12.437,15	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		61100.4013000 Gewerbesteuer	22.328,39	18.600	22.100	22.100	22.100	22.100
		61100.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	73.295,00	77.200	78.200	82.100	85.400	88.800
		61100.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.377,00	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
		61100.4032000 Hundesteuer	3.660,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		61100.4051000 Bedarfsunabhängige Zuweisungen	7.030,00	7.200	8.200	8.300	8.600	8.800
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.535,21	97.700	94.300	84.400	105.700	108.800
		61100.4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	95.424,00	90.500	87.000	77.000	98.100	101.200
		61100.4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.111,21	7.200	7.300	7.400	7.600	7.600
10		= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	228.279,24	229.900	232.100	226.300	251.300	258.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
		61100.5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	109.060,63	99.400	130.600	137.800	140.200	142.500
		61100.5341000 Gewerbesteuerumlage	-462,00	1.800	2.100	2.100	2.100	2.100
		61100.5372010 Kreisumlage	64.563,18	69.000	79.100	83.400	84.000	86.500
		61100.5372020 Amtsumlage	44.959,45	28.600	49.400	52.300	54.100	53.900
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	109.060,63	99.500	130.700	137.900	140.300	142.600
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	119.218,61	130.400	101.400	88.400	111.000	115.500
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	119.218,61	130.400	101.400	88.400	111.000	115.500
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	119.218,61	130.400	101.400	88.400	111.000	115.500

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.
² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	83.677,17	132.200	137.800		141.900	145.600	149.300	
		61100.6011000 Grundsteuer A	8.665,46	6.100	6.100		6.100	6.100	6.100	
		61100.6012000 Grundsteuer B	12.436,32	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
		61100.6013000 Gewerbesteuer	-4.863,61	18.600	22.100		22.100	22.100	22.100	
		61100.6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	53.410,00	77.200	78.200		82.100	85.400	88.800	
		61100.6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.249,00	4.500	4.600		4.700	4.800	4.900	
		61100.6032000 Hundesteuer	3.750,00	3.600	3.600		3.600	3.600	3.600	
		61100.6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	7.030,00	7.200	8.200		8.300	8.600	8.800	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.567,21	97.700	94.300		84.400	105.700	108.800	
		61100.6111000 Schlüsselzuweisungen	82.456,00	90.500	87.000		77.000	98.100	101.200	
		61100.6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.111,21	7.200	7.300		7.400	7.600	7.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,83	0	0		0	0	0	
		61100.6591000 Sonstige Finanzzuweisungen	0,83	0	0		0	0	0	
9		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	167.245,21	229.900	232.100		226.300	251.300	258.100	
73	14	+ Transferauszahlungen	98.697,99	99.400	130.600		137.800	140.200	142.500	
		61100.7341000 Gewerbesteuerumlage	-604,00	1.800	2.100		2.100	2.100	2.100	
		61100.7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	99.301,99	97.600	128.500		135.700	138.100	140.400	

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

6

61

61100

Zentrale Finanzleistungen

Allgemeine Finanzwirtschaft

Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	98.697,99	99.400	130.600		137.800	140.200	142.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	68.547,22	130.500	101.500		88.500	111.100	115.600	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	68.547,22	130.500	101.500	0	88.500	111.100	115.600	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Gemeinde Vaalermoor

2026

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	sonstige allg. Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Produkt	6120000000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
---------	------------	--------------------------------------

Produktbeschreibung

Fachbereich Finanzen

politisches Gremium

Bürgermeister, Gemeindevertretung

Verantwortlich

Fachbereichsleitung, Sachbearbeitung Haushalt

Textliche Kurzbeschreibung

Veranschlagung von Rückstellungen , Verwaltung von Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften für die Gemeinde , Finanz- und Schuldenstatistik

Auftragsgrundlage

Haushaltssatzung und Kreditverträge mit Kreditinstituten

Ziele

Langfristige Liquiditätssicherung bei minimalem Kreditzinssatz

Zielgruppe

Kreditinstitute, das Statistische Amt für Hamburg und Schleswig-Holstein

Gemeinde Vaalermoor

Hauptproduktbereich

Produktbereich

Produkt

6

61

61200

Zentrale Finanzleistungen

Allgemeine Finanzwirtschaft

sonstige allg. Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
45	7	+ sonstige Erträge	31,00	200	200	200	200	200
		61200.4562000 Säumniszuschläge	31,00	100	100	100	100	100
		61200.4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100	100	100	100
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	31,00	200	200	200	200	200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	100	100	100
		61200.5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	100	100	100	100	100
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	100	100	100	100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	31,00	100	100	100	100	100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	31,00	100	100	100	100	100
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	31,00	100	100	100	100	100

¹ bei Einrichtungen, die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren, sind kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

⁴ Zinsen sind regelmäßig nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1,00	100	100		100	100	100	
		61200.6562000 Säumniszuschläge	1,00	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
		61200.6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	0,00	100	100		100	100	100	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1,00	200	200		200	200	200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1,00	200	200		200	200	200	
		Investitionstätigkeit								
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1,00	200	200	0	200	200	200	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplan die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

³ Zu den Verpflichtungsermächtigungen in Spalte 7 ist anzugeben, wie sich die Belastung auf die folgenden Jahre verteilt.

⁴ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans.

⁵ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁶ laufende Nummerierung der Zeile