

Haushaltssatzung



**Zweckverband
Fundtiere Segeberg West**

Haushaltsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbericht	V 1 - V 13
2. Haushaltssatzung	1 - 3
3. Übersicht über die gebildeten Produkte	4
4. Gesamtplan (Ergebnis- und Finanzplan)	5 - 9
5. Übersicht über Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen nach Produktbereichen (Haushaltsquerschnitt)	10 - 11
6. Teilpläne (Teilergebnis- und Teilfinanzpläne)	12 - 30
7. Anlagen	31

Inhaltsverzeichnis Vorbericht
zum Haushalt Zweckverband Fundtiere Segeberg West 2026

- Übersicht über die Entwicklung der Einwohnerzahlen **V 1**

- Übersicht über die Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzausweisungen sowie der Umlagen **V 2**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO)

- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme **V 3**
(§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

- Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten **V 4**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO)

- Übersicht der Bürgschaften **V 5**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO)

- Übersicht über die Gesamtverschuldung des Zweckverbandes jeweils zum 31. Dezember **V 6**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres **V 7**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

- Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre **V 8**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

- Übersicht über die geplanten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr, im Haushaltsjahr sowie den drei nachfolgenden Jahren und deren Entwicklung **V 9**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO)

- Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit **V 10**
(§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO)

- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen **V 11**
(§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

- Bildung von Budgets, Deckungsfähigkeiten und Übertragbarkeit **V 12**
(§ 20 -23 GemHVO)

- Bilanz des Vorjahres **V 13**
(§ 1 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)

Entwicklung der Einwohnerzahlen

<u>Stichtag</u>	<u>Stadt Norder- stedt</u>	<u>Stadt Kalten- kirchen</u>	<u>Gemeinde Henstedt- Ulzburg</u>	<u>Gemeinde Ellerau</u>	<u>Amt Auenland Südholstein</u>	<u>Amt Kisdorf</u>	<u>Gesamt</u>	<u>Veränderung in Prozent</u>	<u>Veränderung in Zahlen</u>
31.03.2005	71.377	19.581	26.099	5.395	10.377	10.536	143.365	- v.H.	-
31.03.2006	71.371	19.707	26.302	5.606	10.392	10.624	144.002	0,4 v.H.	637
31.03.2007	71.504	19.799	26.418	5.665	10.429	10.627	144.442	0,3 v.H.	440
31.03.2008	72.042	19.818	26.521	5.653	10.512	10.632	145.178	0,5 v.H.	736
31.03.2009	71.822	19.846	26.596	5.660	10.386	10.616	144.926	-0,2 v.H.	-252
31.03.2010	71.805	19.891	26.903	5.757	10.400	10.691	145.447	0,4 v.H.	521
31.03.2011	72.068	20.066	27.146	5.816	10.438	10.720	146.254	0,6 v.H.	807
31.03.2012	72.584	20.144	27.577	5.880	10.552	10.711	147.448	0,8 v.H.	1.194
31.03.2013	74.737	19.919	27.218	5.855	10.601	10.644	148.974	1,0 v.H.	1.526
31.03.2014	75.329	20.149	27.390	5.916	10.589	10.719	150.092	0,8 v.H.	1.118
31.03.2015	76.242	20.144	27.535	6.044	10.681	10.714	151.360	0,8 v.H.	1.268
31.03.2016	77.083	20.391	27.870	6.066	10.902	10.759	153.071	1,1 v.H.	1.711
31.03.2017	78.285	21.058	28.044	6.109	10.999	10.677	155.172	1,4 v.H.	2.101
31.03.2018	78.585	21.539	28.082	6.181	11.042	10.726	156.155	0,6 v.H.	983
31.03.2019	79.263	21.839	28.058	6.255	11.006	10.727	157.148	0,6 v.H.	993
31.03.2020	79.332	22.221	28.055	6.314	11.236	10.780	157.938	0,5 v.H.	790
31.03.2021	79.216	22.982	28.076	6.304	11.339	10.778	158.695	0,5 v.H.	757
31.03.2022	80.903	23.319	28.307	6.311	11.380	10.808	161.028	1,5 v.H.	2.333
31.03.2023	81.991	23.553	28.328	6.317	11.532	10.850	162.571	1,0 v.H.	1.543
31.03.2024	82.779	23.571	28.453	6.272	11.617	10.841	163.533	0,6 v.H.	962
31.03.2025	82.935	23.530	28.355	6.110	11.268	10.658	162.856	-0,4 v.H.	-677

**Übersicht über die Steuereinnahmen und
wichtigsten Finanzaufweisungen sowie die
Umlagen**

§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO

	Ergebnis Vorjahr -3	Ergebnis Vorjahr -2	Ergebnis Vorjahr -1	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	-	-	-	-	-
Grundsteuer B	-	-	-	-	-
Grundsteuer C	-	-	-	-	-
Gewerbesteuer	-	-	-	-	-
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-	-	-	-	-
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-	-	-	-	-
Vergnügungssteuer	-	-	-	-	-
Hundesteuer	-	-	-	-	-
Zweitwohnungssteuer	-	-	-	-	-
andere Steuern	-	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	-	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	-	-	-	-	-
Zuweisungen nach § 32 FAG	-	-	-	-	-
Sonstige allgemeine Finanzaufweisungen	139	139	290	392	412
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	139	139	290	392	412
Veränderung Vorjahr (in %)	0,00%	0,22%	108,26%	35,02%	5,11%
Gewerbesteuerumlage	-	-	-	-	-
Kreisumlage	-	-	-	-	-
Amtsumlage	-	-	-	-	-
Zusatzamtsumlage	-	-	-	-	-
Verbandsumlage	-	-	-	-	-
Finanzausgleichsumlage	-	-	-	-	-
Summe der Umlagen	-	-	-	-	-
Veränderung Vorjahr (in %)	-	-	-	-	-

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

§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO

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	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0
2024	127	0	19	0	40	186	596	31,3	21,4
2025	-----	-----	-----	-----	7	-----	-----	-----	-----
Haushaltsjahr 2026	-----	-----	-----	-----	1	-----	-----	-----	-----
2027	-----	-----	-----	-----	71	-----	-----	-----	-----
2028	-----	-----	-----	-----	159	-----	-----	-----	-----
2029	-----	-----	-----	-----	147	-----	-----	-----	-----

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

² Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6

³ (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

⁴ (Spalte 2 / Spalte 8) x 100

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

§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO

Haushaltsjahre	Stand am 1.1.	+ Kreditauf- nahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew. <small>Stand 31.03. d Jahres</small>	TEUR
1	2	3	4	5	6	9
Ist - 2022	0	0	0	0	0,00	0
Ist - 2023	0	0	0	0	0,00	0
Ist - 2024	0	0	0	0	0,00	-----
Soll - 2025 ²	0	0	0	0	0,00	-----
Soll - im Haushaltsjahr ³	0	331	0	331	2,03	
Soll - 2027	331	3.500	69	3.762	23,10	-----
Soll - 2028	3.762	3.040	178	6.623	40,67	-----
Soll - 2029	6.623	0	229	6.394	39,26	-----

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 gleichkommen ¹**

§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe	voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
			in TEUR	in TEUR	
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften ²					
./.			-	-	-
II. Verpflichtungen					
./.			-	-	-
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 Angabe des Begünstigten aufgenommen werden.

Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ des Zweckverbandes jeweils zum 31. Dezember

§ 6 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO

Haushaltsjahre			2022	2023	2024	2025	Haushalts- jahr	2027	2028	2029
Kredite nach § 85 GO	1	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	3,8	6,6	6,4
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eigenbetriebe und andere Sondervermögen ²	3	Mio. €								
Kommunalunternehmen (>50 %) ³	4	Mio. €								
andere Anstalten ⁴	5	Mio. €								
Zweckverbände (>50 %) ⁵	6	Mio. €								
Gesellschaften ⁶	7	Mio. €								
Gesamt I (Summe Spalten 2 bis 8)	8	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	3,8	6,6	6,4
	9	€/EW	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	23,1	40,7	39,3
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	10	Mio. €								
Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	11	Mio. €								
andere Gesellschaften ⁹	12	Mio. €								
Gesamt II (Summe Spalten 2 bis 8 und 11 bis 13)	13	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	3,8	6,6	6,4
	14	€/EW	0,0	0,0	0,0	0,0	2,0	23,1	40,7	39,3
kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰	15	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Bürgschaften	16	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Treuhandvermögen ¹¹	17	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stiftungen ¹²	18	Mio. €	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Einwohnerzahl am 31.03.:

161.028

162.571

163.533

162.856

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 § 106 a GO, die von der Stadt getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Stadt mehr als 50 % beigetragen hat

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

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

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

⁷ gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Stadt mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 5)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Stadt mindestens 20 % beigetragen hat (bis maximal 50 %; ansonsten Spalte 7)

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

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

¹¹ Treuhandvermögen der Stadt, die von Dritten verwaltet werden (z.B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85 der GO -Kredite vom 01.02.2022

¹² rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

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

§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO

		Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres ¹ in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts- jahres in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts- jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1	0	0	0	0	0	0
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	4	4	0	0	0	0
2.2	aufzulösende Zuweisungen	403	405	418	0	16	402
2.3	aufzulösende Beiträge						
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenaussgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten						
2.9	Zwischensumme zu 2	407	410	418	0	16	402
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellung						
3.7	Verfahrensrückstellung						
3.8	Finanzausgleichsrückstellung						
3.9	Instandhaltungsrückstellung						
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	5					
3.11	sonstige Rückstellungen						
3.12	Zwischensumme zu 3	5	0	0	0	0	0

¹Ist-Wert

Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

In 2026 sind folgende erhebliche Investitionsmaßnahmen (Inv.-M.) vorgesehen:

- Produkt 122001 Tierauffangstation

Inv.-M. 122001.2401 Neubau Tierheim 331.000 EUR

Auf Grund des Zustandes des aktuellen Tierheimgebäudes ist vorgesehen, dieses neu zu bauen. Die Planung war bereits nach 2025 verschoben. Aufgrund von Verzögerungen den Grundstückskauf betreffend, wird der Neubau nach 2026 ff. verschoben.

In 2026 sind Kosten für den Grundstückserwerb sowie Planungskosten vorgesehen.

Weiterhin werden die Baukosten auf 3,5 Mio € in 2027 und 3,04 Mio € in 2028 geschätzt. Für die Beauftragung von ersten Maßnahmen ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen.

Grundstücke verlieren nicht an Wert und werden daher nicht abgeschrieben. Ein auf massive Weise errichteter Neubau wird über eine Dauer von 80 Jahren abgeschrieben. Hieraus ergeben sich jährliche Abschreibungen von ca. 83.750 €.

Die entstehenden Kosten sollen über eine Kreditaufnahme gedeckt werden. Dies führt zu Zinsaufwendungen im Ergebnishaushalt und Tilgungsleistungen im Finanzplan.

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre ⁴	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2022	-	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-	-
2024	211	18	193	-	-	0
2025 ⁵	103	-	-	-	-	0
Haushaltsjahr	331	-	-	-	-	0
2027	3.500	-	-	-	-	0
2028	3.040	-	-	-	-	0
2029	-	-	-	-	-	0

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

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

² 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.

³ kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird.

⁴ 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.

Werte sind mit der in Kaltenkirchen verwendeten Software nicht zu ermitteln.

⁵ Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			Ergebnis ¹ 2024 in TEUR	Ansatz ² 2025 in TEUR	Ansatz ³ 2026 in TEUR	Ansatz ⁴ 2027 in TEUR	Ansatz ⁴ 2028 in TEUR	Ansatz ⁴ 2029 in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	5	6	7	8	9	9
5	1	Aufwendungen	280,5	409,4	435,7	519,3	672,4	804,2
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	0	0	0	0	0	0
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land -Finanzausgleichsumlage an das Land -	0	0	0	0	0	0
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	0	0	0	0	0	0
5373	5	abzgl. allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
	6	bereinigte Aufwendungen	280,5	409,4	435,7	519,3	672,4	804,2
	7	Veränderung Vorjahr (in %)⁷			55,35	19,19	29,48	19,60
	8	Empfehlung (in %)⁸			bis zu +3,5	bis zu +1,5	bis zu +1,5	bis zu +1,5

¹ Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten den 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 Kontenrgruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁶ laufende Nummereierung der Zeile

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

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

Der erhebliche Anstieg der Aufwendungen ab 2025 begründet sich in der zu erbringenden Personalkostenumlage sowie der geplanten Abschreibungen und Zinsen für den Neubau der Tierauffangstation.

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	- in TEUR -				
	2027	2028	2029	2030	2031 ff.
1	3	4	5	6	6
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	1.000	0	0	0	0
Summe	1.000	0	0	0	0

Nachrichtlich:

In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	3.500	3.040	0	0	0
---	-------	-------	---	---	---

Übersicht über die gebildeten Budgets

A. Ergebnisplan		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne
1	Fachbereich	111001, 122001

B. Finanzplan (Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)		
Budget Nr.	Bezeichnung	Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne
1	Fachbereich	111001, 122001

Deckungsfähigkeit

§§ 21 und 22 GemHVO

- a) Entsprechend § 22 Abs. 1 GemHVO sind Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführungen zu Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.
- b) Ist der Finanzierungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (siehe Zeile 17 im Finanzplan) mindestens so hoch wie die ordentliche Tilgung, werden zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets und die dazugehörigen Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des entsprechenden Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.
- c) Mehrerträge, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist, berechtigen zu entsprechenden Mehraufwendungen in dem Produkt, in dem der Ertrag veranschlagt ist. Voraussetzung für diese einseitige Deckungsfähigkeit ist, dass die Summe des Anordnungssolls aller Ertragskonten des Produkts über der Summe der veranschlagten Haushaltsansätze liegt. Ausgenommen von dieser Voraussetzung sind solche Erträge, die durch Belastung von Aufwandsansätzen des Haushalts im Wege der Verrechnung gezahlt werden, zweckgebunden oder Erstattungen Dritter für verbandsseitig erbrachte Leistungen sind oder Mehrerträge aus Versicherungsleistungen sowie Spenden, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist.
- d) Mehreinzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, sonstigen Erstattungen Dritter für verbandsseitig erbrachte Leistungen oder zweckgebundene Mehreinzahlungen aus Versicherungsleistungen sowie deren Spenden, deren Eingang im laufenden Jahr rechtlich und tatsächlich gesichert ist, berechtigen zu Mehrauszahlungen für die jeweilige Investition.

Übertragbarkeit

§ 23 GemHVO

Neben den in § 23 Abs. 1 Nrn. 1 und 2 und Abs. 2 GemHVO aufgeführten Übertragungsmöglichkeiten, werden gem. § 23 Abs. 1 Nrn. 3 und 4 GemHVO die am Ende eines Jahres verbleibenden Mittel folgender Produktkonten für übertragbar erklärt:

- im Rahmen des Jahresabschlusses verfügbare Mittel auf einem Finanzauszahlungskonto, wenn der dazugehörige Aufwand periodengerecht aus dem Folgejahr dem Abschlussjahr zuzuordnen war (sog. Reste offene Posten).

Aktiva (in EUR)		2023	2024	Passiva (in EUR)		2023	2024
1 ²	2	3 ³	4 ⁴	5 ²	6	7 ³	8 ⁴
	1. Anlagevermögen	452.685,16	462.961,68		1. Eigenkapital	146.415,21	186.366,83
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	201	1.1 Allgemeine Rücklage	127.317,57	127.317,57
	1.2 Sachanlagen	452.685,16	462.961,68	202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	203	1.3 Ergebnismrücklage	19.097,64	19.097,64
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	446.854,40	452.032,65	204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	39.951,62
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00		2. Sonderposten	407.061,36	409.652,25
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	4.165,00	4.165,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.665,76	10.929,03	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	402.896,36	405.487,25
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		2.3 für Beiträge	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.165,00	0,00	2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	103.066,99	130.371,52		3. Rückstellungen	5.397,01	0,00
	2.1 Vorräte	0,00	0,00	2510-2511	3.1 Pensionsrückstellung		
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2513-2519		0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00	2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00	261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	56.204,69	262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	56.204,69	283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	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	5.397,01	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	103.066,99	74.166,83		4. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	3.121,43	2.685,88		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	0,00	0,00
				35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
				36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	BILANZSUMME AKTIVA	558.873,58	596.019,08		BILANZSUMME PASSIVA	558.873,58	596.019,08

Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

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

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

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag

HAUSHALTSSATZUNG
und
HAUSHALTSPLAN
für das
HAUSHALTSJAHR 2026

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Fundtiere Segeberg West für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) und des § 77 der Gemeindeordnung (GO) wird nach Beschluss durch die Verbandsversammlung vom 05. November 2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

- | | |
|--|-------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 437.100 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 435.700 EUR |
| einem Jahresüberschuss von | 1.400 EUR |
| 2. im Finanzplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 420.800 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 420.800 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 331.000 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 331.000 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | |
|---|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 331.000 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 1.000.000 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 100.000 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 0,00 Stellen. |

§ 3

1. Die Verbandsumlage wird auf 411.700 EUR festgesetzt und nach Maßgabe des § 15 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit i.V.m. § 13 der Verbandssatzung des Zweckverbandes verteilt.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit § 82 Gemeindeordnung oder § 84 Abs. 1 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR. Der/die Verbandsvorsteher/in ist verpflichtet der Verbandsversammlung in jeder Sitzung über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen nach Satz 1 zu berichten.

Kaltenkirchen, den 07. November 2025

gez.
Stefan Bohlen (L.S.)
Verbandsvorsteher

Übersicht über die gebildeten Produkte

Produkt* bisher	Produkt* neu	Bezeichnung
111000	111001	Geschäftsführung
122000	122001	Tierauffangstation
611000	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612000	612001	Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	560.500	428.000	580.800	822.200	941.600
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.200	8.000	8.100	8.200	8.300
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	0,00	567.800	436.100	589.000	830.500	950.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	291.200	296.900	307.200	317.600	327.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.200	14.800	14.300	34.700	97.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	263.300	122.900	124.200	136.000	149.000
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	563.700	435.600	446.700	489.300	575.200
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	4.100	500	142.300	341.200	374.800
46	19	+ Finanzerträge	0,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.700	100	72.600	183.100	229.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	-4.100	900	-71.600	-182.100	-228.000
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	1.400	70.700	159.100	146.800
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0	1.400	70.700	159.100	146.800

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
		2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	8.200	14.800	14.300	34.700	97.500
416, 437	– Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	2.700	16.300	15.700	15.500	15.300
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	5.500	-1.500	-1.400	19.200	82.200

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	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.200	8.000	8.100	8.200	8.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	565.700	420.800	574.300	816.000	935.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	400	400	400	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	291.200	296.900	307.200	317.600	327.700	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.700	0	72.500	183.000	228.900	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	600	600	600	600	600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	263.300	122.900	124.200	136.000	149.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	0,00	560.200	420.800	504.900	637.600	706.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	5.500	0	69.400	178.400	229.100	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	6.600	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen 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	6.600	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	400.000	175.000	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	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	162.600	156.000	3.500.000	3.040.000	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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 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
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	562.600	331.000	3.500.000	3.040.000	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-556.000	-331.000	-3.500.000	-3.040.000	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	-550.500	-331.000	-3.430.600	-2.861.600	229.100	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	552.300	331.000	3.500.000	3.040.000	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	1.800	0	69.400	178.400	229.100	
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	550.500	331.000	3.430.600	2.861.600	-229.100	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	0,00	0	0	0	0	0	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	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)	0,00	0	0	0	0	0	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 12 Krankenhausgesetz für das Land Schleswig-Holstein - Landeskrankenhausgesetz – (LKHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR
7311	abzuführender Beitrag nach § 12 LKHG	0,00	0	0	0	0	0
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
6845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
7845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
792..4	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	1.800	0	69.400	178.400	229.100
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0

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
		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 3	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000	563.700	400	-553.700	24.400	435.600	400	-411.200
11	Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	262.700	400	-262.700	0	122.400	400	-122.400
	Geschäftsführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0	262.700	400	-262.700	0	122.400	400	-122.400
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000	301.000	0	-291.000	24.400	313.200	0	-288.800
	Tierauffangstation	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000	301.000	0	-291.000	24.400	313.200	0	-288.800
6	Zentrale Finanzleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	558.400	4.700	0	553.700	412.700	100	0	412.600
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	558.400	4.700	0	553.700	412.700	100	0	412.600
	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	557.800	0	0	557.800	411.700	0	0	411.700
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	600	4.700	0	-4.100	1.000	100	0	900
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	568.400	568.400	400	0	437.100	435.700	400	1.400

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Einzahlungen und Auszahlungen		Vorjahr 2024						Vorjahr 2025						Haushaltsjahr 2026					
		lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit			lfd. Verwaltungstätigkeit			Investitionstätigkeit		
Produktbereich		Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR	Einzahlung in EUR	Auszahlung in EUR	Saldo in EUR
1 ³	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300	555.500	-548.200	0	562.600	-562.600	8.100	420.800	-412.700	0	331.000	-331.000
11	Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	262.700	-262.700	0	0	0	0	122.400	-122.400	0	0	0
	Geschäftsführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	262.700	-262.700	0	0	0	0	122.400	-122.400	0	0	0
12	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300	292.800	-285.500	0	562.600	-562.600	8.100	298.400	-290.300	0	331.000	-331.000
	Tierauffangstation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300	292.800	-285.500	0	562.600	-562.600	8.100	298.400	-290.300	0	331.000	-331.000
6	Zentrale Finanzleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.400	4.700	553.700	6.600	0	6.600	412.700	0	412.700	0	0	0
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.400	4.700	553.700	6.600	0	6.600	412.700	0	412.700	0	0	0
	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557.800	0	557.800	6.600	0	6.600	411.700	0	411.700	0	0	0
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600	4.700	-4.100	0	0	0	1.000	0	1.000	0	0	0
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565.700	560.200	5.500	6.600	562.600	-556.000	420.800	420.800	0	0	331.000	-331.000
	Fremde Finanzmittel	0,00	0,00	0,00															

¹ Einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen.

² Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50.

³ Produktbereich

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111001	Geschäftsführung	Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktbeschreibung

Produkt	1110010000	Geschäftsführung
----------------	-------------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Sicherstellung und Koordinierung des ordnungsgemäßen Ablaufs der Geschäftsführungsangelegenheiten

Globale Ziele	Operative Ziele
----------------------	------------------------

Auftragsgrundlage

öffentlich-rechtlicher Vertrag des Zweckverbands

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
		503200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	400	400	400	400	400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	262.300	122.000	123.300	135.100	148.100
		543100 Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Aufgrund der Digitalisierung verringern sich die Kosten für die Bekanntmachungen in den Zeitungen	0,00	15.000	14.500	5.000	5.000	5.000
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV-Fundtierunterbringung Erläuterungen: Personalkostenumlage gem. ö.-r. Vertrag, inkl. Tarifanpassungen	0,00	247.300	107.500	118.300	130.100	143.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	262.700	122.400	123.700	135.500	148.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-262.700	-122.400	-123.700	-135.500	-148.500
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-262.700	-122.400	-123.700	-135.500	-148.500
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-262.700	-122.400	-123.700	-135.500	-148.500

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 des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2030 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit(= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	400	400		400	400	400	
		703200 Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	400	400		400	400	400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	262.300	122.000		123.300	135.100	148.100	
		743100 Geschäftsauszahlungen	0,00	15.000	14.500		5.000	5.000	5.000	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	0,00	247.300	107.500		118.300	130.100	143.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit(= Zeilen 10 bis 15)	0,00	262.700	122.400		123.700	135.500	148.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit(= Zeilen 9 / 16)	0,00	-262.700	-122.400		-123.700	-135.500	-148.500	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen(= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	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	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen(= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produkt 111001 Geschäftsführung

Fachbereich Ordnung und
 Soziales

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Verpflich- tungser- mäch- tigungen ³	Planung Haushalts- jahr 2027 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2028 in EUR	Planung Haushalts- jahr 2029 in EUR	Planung Haushalts- jahr ⁴ 2030 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag(= Zeilen 17 und 35)	0,00	-262.700	-122.400	0	-123.700	-135.500	-148.500	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c 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

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung	
Produkt	122001	Tierauffangstation	Fachbereich Ordnung und Soziales

Produktbeschreibung

Produkt	1220010000	Tierauffangstation
----------------	------------	--------------------

Produktbeschreibung

Betrieb einer Tierauffangstation zur artgerechten Unterbringung und zur Vermittlung von Fundtieren aus dem Gebiet des Zweckverbands

Globale Ziele	Operative Ziele
----------------------	------------------------

Auftragsgrundlage

Landesverwaltungsgesetz
 LVWG
 BGB
 TierSchG
 öffentlich-rechtlicher Vertrag des Zweckverbands

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Teilergebnisplan¹

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	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.700	16.300	15.700	15.500	15.300
		416200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	2.700	16.300	15.700	15.500	15.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		441100 Mieten und Pachten	0,00	100	100	100	100	100
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.200	8.000	8.100	8.200	8.300
		448800 Erstattungen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Nebenkostenabrechnung	0,00	7.200	8.000	8.100	8.200	8.300
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	0,00	10.000	24.400	23.900	23.800	23.700
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	291.200	296.900	307.200	317.600	327.700
		521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Erläuterungen: 1.600 € Wartung EMA/BMA, 1.600 € Service Leitstelle, 1.000 € Schimmelkontrollmessung, 2.000 € Sonstiges	0,00	11.000	6.200	6.300	6.500	6.400
		524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw. Erläuterungen: Trocknungen, Aufrechterhaltung laufender Betrieb	0,00	10.200	10.700	10.900	11.100	11.300
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen Fundtierunterbringung Erläuterungen: Aufwendung lt. ö.-r. Vertrag Fundtierunterbringung, Unterbringungen im Artenschutzzentrum Klein Offenseth-Sparierreshoop	0,00	270.000	280.000	290.000	300.000	310.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	8.200	14.800	14.300	34.700	97.500
		571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	7.700	14.100	13.600	34.000	96.800
		574100 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen	0,00	500	700	700	700	700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
		531800 Zuschüsse an übrige Bereiche Erläuterungen: Beschaffung Filter Raumlufanlage	0,00	600	600	600	600	600
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	1.000	900	900	900	900
		544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.000	900	900	900	900
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	301.000	313.200	323.000	353.800	426.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-291.000	-288.800	-299.100	-330.000	-403.000
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
22		= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-291.000	-288.800	-299.100	-330.000	-403.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-291.000	-288.800	-299.100	-330.000	-403.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haus- haltsjahres 2026 in EUR	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr	Planung Haushaltsjahr
			2024 in EUR	2025 in EUR		2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		0,00	8.200	14.800	14.300	34.700	97.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		0,00	2.700	16.300	15.700	15.500	15.300
	Nettoabschreibungsaufwand		0,00	5.500	-1.500	-1.400	19.200	82.200

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 des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2030 in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100		100	100	100	
		641100 Mieten und Pachten	0,00	100	100		100	100	100	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	7.200	8.000		8.100	8.200	8.300	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	7.200	8.000		8.100	8.200	8.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	7.300	8.100		8.200	8.300	8.400	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	291.200	296.900		307.200	317.600	327.700	
		721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	11.000	6.200		6.300	6.500	6.400	
		724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	10.200	10.700		10.900	11.100	11.300	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	270.000	280.000		290.000	300.000	310.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	600	600		600	600	600	
		731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	600	600		600	600	600	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	1.000	900		900	900	900	
		744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	1.000	900		900	900	900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	292.800	298.400		308.700	319.100	329.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-285.500	-290.300		-300.500	-310.800	-320.800	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	400.000	175.000	0	0	0	0	0
		782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	400.000	175.000	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	162.600	156.000	1.000.000	3.500.000	3.040.000	0	0
		785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	156.000	156.000	1.000.000	3.500.000	3.040.000	0	0

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2030 in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		785300 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0,00	6.600	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	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen(= Zeilen 27 bis 33)	0,00	562.600	331.000	1.000.000	3.500.000	3.040.000	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit(= Zeilen 26 / 34)	0,00	-562.600	-331.000	-1.000.000	-3.500.000	-3.040.000	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag(= Zeilen 17 und 35)	0,00	-848.100	-621.300	-1.000.000	-3.800.500	-3.350.800	-320.800	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c 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

Zweckverband Fundtiere Segeberg West
2026

Produktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 122001 Tierauffangstation

 Fachbereich Ordnung und
 Soziales

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
1220012401 Neubau Tierheim									
122001.782100									
Erläuterung: Der Kaufpreis für das Grundstück wird vermutlich erst in 2026 fällig. Die Mittel werden daher von 2025 auf 2026 verschoben.	0,00	400.000	175.000	0	0	0	0	0,00	0,00
122001.785100									
Erläuterung: Das Maßnahme verschiebt sich zunächst um ein Jahr. Dadurch beginnt die Planung in 2026. Die Umsetzung ist für 2027-2028 geplant. Die aktuell geschätzten Gesamtkosten belaufen sich auf 6.700.000 €.	0,00	156.000	156.000	1.000.000	3.500.000	3.040.000	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-556.000	-331.000	-1.000.000	-3.500.000	-3.040.000	0	0,00	0,00
1220012402 Installation Brandmeldeanlage									
122001.785300	0,00	6.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereich Finanzen

Produktbeschreibung

Produkt	6110010000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

Festsetzung der Verbandsumlagen der Mitgliedskommunen

Globale Ziele	Operative Ziele
----------------------	------------------------

Auftragsgrundlage

öffentlich-rechtlicher Vertrag des Zweckverbands

Zielgruppen

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereich Finanzen

Teilergebnisplan¹

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	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV Erläuterungen: Verbandsumlage (Gemeinde Henstedt-Ulzburg bei 612000.4182000)	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
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)	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	557.800	411.700	565.100	806.700	926.300

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 des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2030 in EUR	
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	557.800	411.700		565.100	806.700	926.300	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	557.800	411.700		565.100	806.700	926.300	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	557.800	411.700		565.100	806.700	926.300	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0		0	0	0	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	557.800	411.700		565.100	806.700	926.300	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	6.600	0	0	0	0	0	
		681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	6.600	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	6.600	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	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	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	6.600	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Fachbereich Finanzen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Planung Haushaltsjahr ⁴ 2030 in EUR	
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	0,00	564.400	411.700	0	565.100	806.700	926.300	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c 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

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fachbereich Finanzen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorvorjahres 2024 in EUR	Ansatz des Vorjahres 2025 in EUR	Ansatz des Haushaltsjahres 2026 in EUR	Verpflichtungsermächtigungen ³	Planung Haushaltsjahr 2027 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2028 in EUR	Planung Haushaltsjahr 2029 in EUR	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
6110012501 Umlage Baulast									
611001.681200 Umlage Baulast	0,00	6.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.600	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Fachbereich Finanzen

Produktbeschreibung

Produkt	6120010000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
----------------	-------------------	---

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung der Rücklagen und Kredite inkl. Schuldendienstleistungen sowie der Zinsen aus Geldanlagen und dem Giro- und Kontokorrentverkehr

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes- und Landesgesetzliche Regelungen im Finanzbereich

EU-Normen

Gemeindeordnung

Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Gemeinekassenverordnung (GemKVO)

Ergebnisrechnung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erlös-bzw. Kostenarten						
Quote	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Kennzahlen						
Leistungen						

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Fachbereich Finanzen

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
46	20	+ Finanzerträge	0,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
		461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	600	1.000	1.000	1.000	1.000
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	4.700	100	72.600	183.100	229.000
		551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	4.700	0	72.500	183.000	228.900
		551710 Zinsaufwand aus Kassenkrediten an Kreditinstitute	0,00	0	100	100	100	100
	22	= Finanzergebnis(= Zeilen 20 und 21)	0,00	-4.100	900	-71.600	-182.100	-228.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen(= Zeilen 19 und 22)	0,00	-4.100	900	-71.600	-182.100	-228.000
	26	= Ergebnis(= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-4.100	900	-71.600	-182.100	-228.000

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 nur im Teilergebnisplan für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

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								
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	600	1.000		1.000	1.000	1.000	
		661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	600	1.000		1.000	1.000	1.000	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	600	1.000		1.000	1.000	1.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.700	0		72.500	183.000	228.900	
		751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	0,00	4.700	0		72.500	183.000	228.900	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	4.700	0		72.500	183.000	228.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-4.100	1.000		-71.500	-182.000	-227.900	
		Investitionstätigkeit								
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	-4.100	1.000	0	-71.500	-182.000	-227.900	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	552.300	331.000	0	3.500.000	3.040.000	0	
		692735 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung	0,00	552.300	331.000	0	3.500.000	3.040.000	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.800	0	0	69.400	178.400	229.100	
		792735 Laufzeit 5 Jahre und mehr Ordentliche Tilgung	0,00	1.800	0	0	69.400	178.400	229.100	
	43	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	550.500	331.000	0	3.430.600	2.861.600	-229.100	

¹ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzplänen die Zeilen 35a bis 35c des Musters zum Finanzplan auszuweisen.

² Im Teilfinanzplan für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 41 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

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistung	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Fachbereich Finanzen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereit gestellt 2026	Gesamt Inv. 2026
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
612001.25.01 Kredite Kreditinstitute									
612001.692735 Kreditaufnahme >5 Jahre	0,00	552.300	331.000	0	3.500.000	3.040.000	0	0,00	0,00
612001.792735 Tilgung >5 Jahre	0,00	1.800	0	0	69.400	178.400	229.100	0,00	0,00
= Saldo	0,00	550.500	331.000	0	3.430.600	2.861.600	-229.100	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	0,00	550.500	331.000	0	3.430.600	2.861.600	-229.100	0,00	0,00

Anlage 1- Verbandsumlage

Prognose zum Haushaltsplan des Zweckverbandes Fundtiere Segeberg West
für das Haushaltsjahr 2026

Zusammenstellung der Umlage

Produktbereich	2026	2027	2028	2029
Produkt 111001	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produkt 122001	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produkt 611001	411.700,00 €	565.100,00 €	806.700,00 €	926.300,00 €
Produkt 612001	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>411.700,00 €</u>	<u>565.100,00 €</u>	<u>806.700,00 €</u>	<u>926.300,00 €</u>

Umlageberechnung

Gemeinde	Prozentsatz gem. § 13 Abs. 3 der Verbands- satzung	Umlage- betrag 2026	Umlage- betrag 2027	Umlage- betrag 2028	Umlage- betrag 2029
1. Stadt Norderstedt	34,0%	139.978,00 €	192.134,00 €	274.278,00 €	314.942,00 €
2. Gemeinde Henstedt-Ulzburg	21,5%	88.515,50 €	121.496,50 €	173.440,50 €	199.154,50 €
3. Stadt Kaltenkirchen	16,5%	67.930,50 €	93.241,50 €	133.105,50 €	152.839,50 €
4. Amt Auenland-Südholstein	11,5%	47.345,50 €	64.986,50 €	92.770,50 €	106.524,50 €
5. Amt Kisdorf	11,5%	47.345,50 €	64.986,50 €	92.770,50 €	106.524,50 €
6. Gemeinde Ellerau	5,0%	20.585,00 €	28.255,00 €	40.335,00 €	46.315,00 €
	<u>100,0%</u>	<u>411.700,00 €</u>	<u>565.100,00 €</u>	<u>806.700,00 €</u>	<u>926.300,00 €</u>