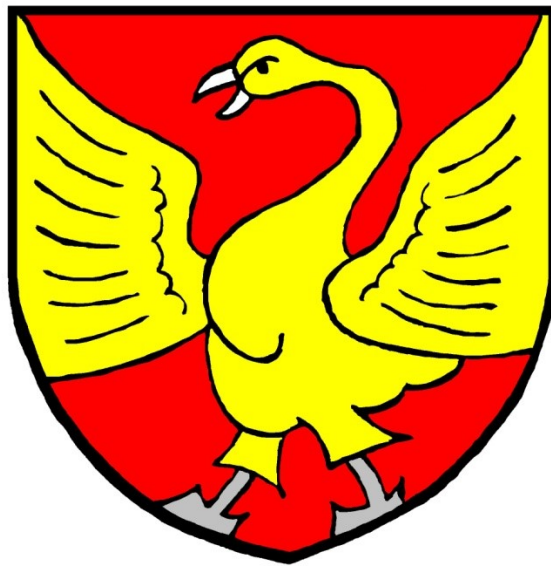


Gemeinde Borsfleth



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

für das Jahr
2026

Haushaltsplan 2026

Inhaltsübersicht

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	5
Hebesatzsatzung	7
Die Entwicklung der Steuereinnahmen, der Finanzaufwendungen und Umlagen	8
Die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten in den letzten drei Jahren, die voraussichtliche Entwicklung im Vorjahr und in den nachfolgenden drei Jahren	9
Die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und Rechtsgeschäften, die dem gleichkommen	10
Der voraussichtliche Stand der Sonderrücklagen, der Sonderposten und der Rückstellungen zu Beginn des Haushaltsjahres	11
Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	12
Übersicht über die Sondervermögen der Gemeinde, die Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist, und der Gesellschaften, an denen die Gemeinde auch mittelbar beteiligt ist	13
Die Gesamtverschuldung der Gemeinde	14
Die Entwicklung des Anstiegs der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15
Entwicklung des Eigenkapitals	16
Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde	17
Verpflichtungsermächtigungen	18
Die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen im Vorjahr und im Haushaltsjahr mit Kostendeckungsgraden	19
Haushaltskonsolidierung	20
Budgets	23
Bilanz des Vorjahres	36
Ergebnisplan	38
Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen	42
Teilergebnispläne	43
Finanzplan	109
Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	114
Teilfinanzpläne	115
Investitionsplan	168
Stellenplan	173

Haushaltsplan 2026

Haushaltssatzung der Gemeinde Borsfleth für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 16.04.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

- | | |
|---|---------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 1.996.300 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 2.187.100 EUR |
| einem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag von | -190.800 EUR |
| globalen Minderaufwendungen nach § 26 Abs. 1 S.3
GemHVO | - EUR |
| einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach §
26 Abs. 1 S. 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich | 190.800 EUR |
| einem saldierten Jahresergebnis von | 0 EUR |
| 2. im Finanzplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit auf | 1.888.200 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender
Verwaltungstätigkeit auf | 2.015.100 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der
Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 38.800 EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der
Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 433.100 EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | |
|--|---------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und
Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0 EUR |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 600.000 EUR |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0 EUR |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen
Stellen auf | 1,50 Stellen. |

§ 3

entfällt

§ 4

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung nach § 12 Abs. 1 S. 1 GemHVO beträgt:

- | | |
|----------------------|-------------|
| a) für Baumaßnahmen | 150.000 EUR |
| b) für Beschaffungen | 50.000 EUR |

§ 5

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 10.000 EUR.

Haushaltsplan 2026

Borsfleth, den 16.04.2026



Siegel

Gemeinde Borsfleth
Hösel
Bürgermeister

Haushaltsplan 2026

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Borsfleth für das Haushaltsjahr 2026

Statistische Angaben:

Einwohner am:	17.05.1939	=	668	
	13.09.1950	=	1.355	
	31.03.1961	=	887	
	27.05.1970	=	878	
	31.03.1987	=	766	
	31.03.2007	=	833	
	31.03.2010	=	812	
	31.03.2012	=	766	nach Zensus 2011
	31.03.2013	=	739	nach Zensus 2011
	31.03.2014	=	743	nach Zensus 2011
	31.03.2015	=	734	nach Zensus 2011
	31.03.2016	=	740	nach Zensus 2011
	31.03.2017	=	723	nach Zensus 2011
	31.03.2018	=	726	nach Zensus 2011
	31.03.2019	=	718	nach Zensus 2011
	31.12.2020	=	718	nach Zensus 2011
	31.12.2021	=	727	nach Zensus 2011
	31.12.2022	=	773	nach Zensus 2022
	31.12.2023	=	781	Nach Zensus 2022
	31.12.2024	=	770	

Größe des Gemeindegebietes, wirtschaftliche Struktur, Sonderlasten:

Die Größe des Gemeindegebietes beträgt rd. 1.519 ha.

In der Gemeinde wird Landwirtschaft betrieben. Die Gemeinde ist aber auch Wohngemeinde mit kleinen und mittleren Gewerbebetrieben.

Die Gemeinde gehört zum Amt Horst-Herzhorn. Die Schulkinder der Gemeinde besuchen überwiegend die Schulen des Schulverbandes Glückstadt und teilweise die Schulen in Krempe und Horst.

Übersicht über die Rechnungsergebnisse der letzten 3 Jahre:

Jahr	Ergebnisrechnung	Finanzrechnung	Bilanzsumme
2022	+ 27.430,21 €	- 52.318,23 €	8.021.165,35 €
2023	+ 187.544,27 €	+ 537.817,87 €	8.801.738,94 €
2024	+ 179.820,55 €	- 851.342,81 €	9.086.485,56 €

Haushaltsplan 2026

Ergebnisplan

Der vorliegende Ergebnisplan schließt im Haushaltsjahr 2026 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 190.800 € ab. Durch die Nutzung der Ausgleichsrücklage in Höhe von 190.800 € wird ein fiktiver Jahresausgleich hergestellt.

Der Hebesatz für die Amtsumlage wurde auf 20,0 % festgesetzt. Der Haushaltsansatz steigt um 14.800 € auf 248.200 € im Vergleich zum Vorjahresansatz.

Der Umlagesatz für die Kreisumlage wurde mit 36 % berechnet. Die Aufwendungen für die Kreisumlage belaufen sich hochgerechnet auf 446.700 €.

Die Aufwendungen wurden überwiegend gemäß Haushaltserlass hochgerechnet. Für den Ansatz 2026 im Personalbereich erfolgte die Hochrechnung mit 5%-iger Steigerung zum IST des Jahres 2024, die Folgejahre wurden mit einer Steigerungsrate von 1,5 % zum Vorjahr gerechnet. Die Ansätze 2026 der übrigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden mit einer 3,5%-igen Steigerung zum IST des Jahres 2024 hochgerechnet, die Folgejahre mit einer Steigerungsrate von 1,5 %. Es sollten nur Mittelanmeldungen erfolgen, wenn eine Abweichung zum Vorjahr von mind. 10 % zu erwarten ist. Hier wurden dann die Ansätze entsprechend manuell angepasst. Weitere Einzelfälle und Abweichungen können sich nach Prüfung der aktuellen Sollstellung und Rücksprachen ergeben haben. Die Erläuterungen zu Abweichungen der einzelnen Kontenwerte finden sich größtenteils in den jeweiligen Teilplänen.

Finanzplan

Die Übersicht der geplanten Investitionen finden sich mit Erläuterungen im Investitionsprogramm. Für die umfangreiche Sanierung der Gaststätte Aukrug wurde eine Verpflichtungsermächtigung für 500.000 € und für den möglichen Erwerb der Neuen Schule in der Rotdornallee eine Verpflichtungsermächtigung von 100.000 € eingeplant um mögliche Vorverträge abschließen zu können.

Für die Sanierungsmaßnahme Gaststätte Aukrug wurden in 2026 bereits ein Ansatz von 25.000 € eingeplant um erste Planungskosten zu decken. Im Bereich der OEK-Maßnahme Aukrug sind finale Kostenrechnungen vorliegend, die nicht mit Haushaltsresten aus Vorjahren gedeckt werden konnten, daher musste hier ein weiterer Ansatz von 19.000 € angesetzt werden. Des Weiteren soll ein möglicher Erwerb des im Zuge der Ortsentwicklung bereits optimierten Pastoratsgarten erfolgen. Neben Kosten für kleinere, notwendige Beschaffungen, vor allem im Bereich des Brandschutzes, erfolgt im kostenintensiveren Bereich eine Sanierung des Grünen Weges, die Verlängerung des Fußweges in der Schulstraße und der Bau einer Deichtreppe.

In der mittelfristigen Finanzplanung nehmen die Finanzmittel ab. Die Entwicklung der Finanzmittel sollte im Blick behalten werden. Optimistisch betrachtet kann für einige der geplanten investiven Maßnahmen Förderung beantragt werden, die dann zu Einzahlungen führen können. Die Gemeinde kann trotz aktuell noch nicht eingeplanten Fördersummen die geplanten investiven Vorhaben aus eigenen Finanzmitteln bestreiten, daher sieht der Haushalt auch in der mittelfristigen Planung vorerst keine neue Kreditaufnahme vor.

Die Gemeinde hat zum 31.12.2026 noch bestehende Schulden aus Investitionskrediten in Höhe von 378.478 €.

Haushaltsplan 2026

Satzung**der Gemeinde Borsfleth über die Festsetzung der Hebesätze für die
Grundsteuer und die Gewerbesteuer
(Hebesatzsatzung)**

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung (GO) für Schleswig-Holstein in der Fassung der Bekanntmachung vom 28.02.2003 (GVOBl. Schl.-H. 2003, S.57), zuletzt geändert durch Gesetz vom 25.07.2025 (GVOBl. Schl.-H. 2025 Nr. 121), des § 25 des Grundsteuergesetzes vom 07.08.1973 (BGBl. I S.965), zuletzt geändert durch Gesetz vom 02.12.2024 (BGBl. 2024 I Nr. 387) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 15.10.2002 (BGBl. I S.4167), zuletzt geändert durch Gesetz vom 28.02.2025 (BGBl. 2025 I Nr. 69), wird nach Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung vom 11.12.2025 folgende Satzung erlassen:

**§ 1
Erhebung der Realsteuern**

Die Gemeinde Borsfleth erhebt die Grundsteuer und die Gewerbesteuer nach Maßgabe der geltenden Gesetze.

**§ 2
Hebesätze**

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|-------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 411 % |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 444 % |
| 2. Gewerbesteuer | 334 % |

§ 3

- (1) Diese Satzung tritt am 01.01.2026 in Kraft.
- (2) Gleichzeitig tritt die Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) vom 12.12.2024 außer Kraft.

Borsfleth, den 11.12.2025



Gemeinde Borsfleth

Hösel
Bürgermeister

Haushaltsplan 2026

Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzausweisungen sowie der Umlagen - in €-

	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
	2022 in TEUR	2023 in TEUR	2024 in TEUR	2025 in TEUR	2026 in TEUR
Grundsteuer A	21,9	27,3	27,2	26,9	25,2
Grundsteuer B	99,1	100,6	109,7	101,6	102,3
Grundsteuer C	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuer	81,1	249,7	178,7	168,6	180,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	400,7	437,2	495,2	522,4	529,2
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17,6	18,5	20,2	21,2	21,5
Vegnüguungssteuern	-	-	-	-	-
Hundesteuer	4,0	3,6	3,4	3,7	4,0
Zweitwohnungssteuer	-	-	-	-	-
andere Steuern	-	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	234,4	350,8	393,0	306,6	356,6
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	-	-	-	-	-
Zuweisungen nach § 32 FAG	42,3	41,6	47,5	53,1	55,6
sonstige allgemeine Finanzausweisungen	-	-	-	-	-
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	901,1	1.229,3	1.274,9	1.204,1	1.274,4
Veränderung Vorjahr (in %)		36,4	3,7	-5,6	5,8%
Gewerbesteuerumlage	14,0	28,5	12,0	17,2	12,5
allgemeine Kreisumlage	267,8	352,8	355,7	399,9	446,7
zusätzliche Kreisumlage	-	-	-	-	-
Amtsumlage	169,2	192,4	217,5	233,4	248,2
Zusatzamtsumlage	-	-	-	-	-
Verbandsumlage	-	-	-	-	-
Finanzausgleichsumlage	-	-	-	-	-
Summe der Umlagen	451,0	573,7	585,2	650,5	707,4
Veränderung Vorjahr (in %)		27,2	2,0	11,2	8,75

Haushaltsplan 2026

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

Haushalts- jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahme	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachricht- lich: Rest- krediter- mäch- tigung
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2021	954,63	0,00	113,23	841,40	1157,36	
Ist - 2022	841,40	0,00	109,33	732,07	947,05	
Ist - 2023	732,07	0,00	107,41	624,66	799,82	
Ist - 2024	624,66	0,00	95,49	529,17	687,23	
Soll - 2025	529,17	0,00	99,77	429,40	557,66	
Soll - 2026	429,40	0,00	50,91	378,49	491,55	
Soll - 2027	378,49	0,00	39,66	338,83	440,04	
Soll - 2028	338,83	0,00	35,91	302,92	393,40	
Soll - 2029	302,92	0,00	35,91	267,01	346,77	

Einwohner	31.12.2021	727
	31.12.2022	773
	31.12.2023	781
	31.12.2024	770

Haushaltsplan 2026

Anlage 13
Muster zu § 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO

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

Haushaltsplan 2026

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

		Stand zu Beginn des Vorvor- jahres in TEUR ¹	Stand zu Beginn des Vorjahres in TEUR ¹	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	176,3	176,3	176,3			176,3
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen	503,0	503,0	503,0			503,0
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1	679,3	679,3	679,3	0,0	0,0	679,3
2	Sonderposten						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	51,1	48,9	46,9		2,0	44,9
2.2	aufzulösende Zuweisungen	1.887,7	1.851,3	1.804,6	38,8	46,5	1.796,9
2.3	aufzulösende Beiträge	1.719,8	1.648,3	1.638,5			1.638,5
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	895,8	891,2	891,2			891,2
2.5	Gebührenaussgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten	1,4	1,4	1,4			1,4
2.9	Zwischensumme zu 2	4.555,8	4.441,1	4.382,6	38,8	48,5	4.372,9
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrück- stellungen						
3.2	Beihilferück- stellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstell ungen						
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten	44,2	49,2	71,8	25,0	50,0	46,8
3.5	Altlastenrückstellun						
3.6	Steuerrückstellung						
3.7	Verfahrensrück- stellung						
3.8	Finanzausgleichs- rückstellung						
3.9	Instandhaltungs- rückstellung						
3.1 0	Rückstellungen für Verb. für im HH- Jahr empf. LuL, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.	24,8	3,6				
3.1	Sonstige Rückstellungen						
3.1	Zwischensumme zu 3	69,0	52,8	71,8	25,0	50,0	46,8

¹ Ist-Wert

Haushaltsplan 2026

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushalts- jahre	Plan	Ist	In Abgang gestellt	In das Folgejahr übertragen		geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planung der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2024	4.169,30	1.060,75	-	1.264,20	187,93	
2025*	1.558,80	1.390,01				
2026	382,10					
2027	631,00					
2028	11					
2029	11					

* der IST-Wert in 2025 kann sich aufgrund Korrekturen noch verändern, der Abschluss ist noch nicht final. Daher gibt es auch noch keine Angabe über die übertragenen Werte

Haushaltsplan 2026

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 Sparkassen

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-)		
		in TEUR	in TEUR	%	Vorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
Kameradschaftskasse Freiwillige Feuerwehr Borsfleth	4,25					
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-29,00	-29,10	-33,60
2) Schulverband Glückstadt				-120,20	-137,30	-124,50
3) ÖPNV Steinburg				0,00	0,00	0,00
4) Zweckverband Breitbandversorgung	100,0	1,15	1,15	0,00	0,00	0,00
5) Sparkasse Westholstein						
III. Gesellschaften						
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a Go						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						

Nachrichtlich:

Hinsichtlich der Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden der Zweckverbände wird auf die Haushalte der genannten Zweckverbände verwiesen.

Haushaltsplan 2026

Übersicht der Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Haushalts- jahre	Schulden des Haus- halts aus Krediten für Inves- titionen und Investitions- förder- ungsmaß- nahmen	Kas- senkre- dite des Haush- alts	Eigen- be- triebe nach § 106 GO	Sonder- vermö- gen nach § 97 GO	Unter- neh- men und Einrich- tungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teil- weise nach Eigebe- triebs- verord- nung geführt werden	Kom- munal- unter- neh- men nach § 106 a GO	Gesell- schaf- ten	andere Anstal- ten	Gesamt I (Summe Spalte 2 und 4 bis 9)		ge- mein- same Komm- unalun- terneh- men nach § 19 b GkZ	andere Gesells- chaften	Treu- hand- vermö- gen	Stiftun- gen	Gesamt II (Summe Spalte 2 bis 9 und 12 bis 15)		kreditähnliche Rechtsge- schäfte		Gesamt III (Summe Spalten 16 und 18)		Bürgschaften	
									Mio. €	€/Ew.					Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.	Mio. €	€/Ew.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2021	0,84 €								0,84	1.157,36 €					0,84	1.157,36 €			0,84	1.157,36 €		
2022	0,73 €								0,73	1.006,97 €					0,73	947,05 €			0,73	947,05 €		
2023	0,62 €								0,62	799,82 €					0,62	799,82 €			0,62	799,82 €		
2024	0,53 €								0,53	687,23 €					0,53	687,23 €			0,53	687,23 €		
2025	0,43 €								0,43	557,66 €					0,43	557,66 €			0,43	557,66 €		
2026	0,38 €								0,38	491,55 €					0,38	491,55 €			0,38	491,55 €		
2027	0,34 €								0,34	440,04 €					0,34	440,04 €			0,34	440,04 €		
2028	0,30 €								0,30	393,40 €					0,30	393,40 €			0,30	393,40 €		
2029	0,27 €								0,27	346,77 €					0,27	346,77 €			0,27	346,77 €		

Einwohner:

31.12.2020 718

31.12.2021 727

31.12.2022 773

31.12.2023 781

31.12.2024 770

Haushaltsplan 2026

Entwicklung der bereinigten Auszahlungen lfd. Verw.tätigkeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Aufwendungen	1.608.401,40	1.969.900,00	2.015.100,00	2.086.700,00	2.115.900,00	2.157.500,00
02	abzgl. Gewerbesteuerumlage	12.010,00	17.200,00	12.500,00	12.700,00	12.900,00	13.100,00
03	abzgl. Allgemeine Umlagen an das Land -Finanzausgleichsumlage an das Land-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	abzgl. Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände -Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzamtsumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis-	576.660,12	633.300,00	694.900,00	743.000,00	754.000,00	768.100,00
05	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	bereinigte Aufwendungen	1.019.731,28	1.319.400,00	1.307.700,00	1.331.000,00	1.349.000,00	1.376.300,00
07	Veränderung Vorjahr (in %) ⁷	0,00	1,37	1,32	0,94	0,94	0,94
08	Empfehlung (in %) ⁸	0,00	1,44	1,38	0,99	0,99	0,98

Haushaltsplan 2026

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

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonder-rücklage am 31.12. in TEUR	Ausgleichs-rücklage am 31.12. in TEUR	vorgetrage-ner Jahres- fehlbetrag in TEUR	Jahresüber- schuss/ Jahresfehl- betrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. ¹ in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Ei- genkapitals an der Bilanz- summe ² in %	Anteil der allgemeinen Rücklage an der Bilanz- summe in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2023	1.998,00	679,29	659,4	0,0	187,54	3.524,23	8.801,74	40,04%	22,70%
2024	1.985,88	679,29	859,1	0,0	179,80	3.704,02	9.086,48	41%	22%
2025	1.985,88	679,29	1.038,9	0,0	-213,60	3.490,42			
2026	1.985,88	679,29	825,3	0,0	-190,80	3.299,62			
2027	1.985,88	679,29	634,5	0,0	-195,00	3.104,62			
2028	1.985,88	679,29	439,5	0,0	-189,00	2.915,62			
2029	1.985,88	679,29	250,5	0,0	-195,50	2.720,12			

¹ Summe der Spalten 2,3,4,5 und 6

² (Spalte7/Spalte 8)*100

³ Jahresabschluss lag zur Haushaltsplanung noch nicht vor, bzw. war noch nicht beschlossen.

Haushaltsplan 2026

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Borsfleth stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		in TEUR	
		in TEUR	EUR/Ew.
1.	bis Ende 2024 ¹ aufgelaufene Defizite ²	0	
2.	einen Jahresüberschuss 2025 ³	0	
3.	einen Jahresfehlbetrag 2025 ³	0	
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 2026 ⁴ bis 2029 ⁵	0	
5.	erwartete Defizite in den Jahren 2026 ⁴ bis 2029 ⁵	0	
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 2029 ⁵ (Summe Lfd. Nr 1 bis 5) ⁶	0	
7.	Eigenkapital Ende 2024 ¹	3.704	
8.	Eigenkapital Ende 2029 ⁵	2.720	
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	0	
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 2026 ³ bis 2029 ⁵ um	1.644	
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 2025 ³	529,2	687,23 €
12.	eine Verschuldung Ende 2029 ⁵	267,0	346,77 €
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2025 ³	529,2	687,23 €
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 2025 ³	429,4	557,66 €
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 2029 ⁵	302,9	393,40 €
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 2024 ¹	0,0	0,00 €
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 2025 ³	529,2	687,23 €
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 2025 ³	429,4	557,66 €

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.

Haushaltsplan 2026

Anlage 4
Muster zu § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO**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 ff.
1	2	3	4	5	6
2023	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2024	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2025	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Haushaltsjahr	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe ³	600,0	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

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

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

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

Haushaltsplan 2026

**Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen
im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade****Schmutzwasserbeseitigung:**

	2025	2026
Erträge:	136.459,59 €	136.435,72 €
Aufwendungen:	136.459,59 €	136.435,72 €
Saldo:	0,00 €	0,00 €
Kostendeckungsgrad:	100,00 %	100,00 %

Haushaltsplan 2026

Haushaltskonsolidierung

noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung mit ihren möglichen finanziellen Auswirkungen bzw. Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

Maßnahme	Finanzielle Auswirkungen in €	Bemerkungen
Hebesatzes für die Grundsteuer A auf Nivellierungssatz von 317 % bzw. Konsolidierungshebesatz von 400 %	-	Hebesatz für Grundsteuer A bei 411 % über Konsolidierungshebesatz
Erhöhung des Hebesatzes für die Grundsteuer B auf Nivellierungssatz von 421 % bzw. Konsolidierungshebesatz auf 500 %	-	Hebesatz für Grundsteuer B bei 444 % und somit über Nivellierungssatz
Erhöhung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer auf den Nivellierungssatz von 316 % bzw. Konsolidierungshebesatz von 380 %	-	Hebesatz für Gewerbesteuer bei 334 % und somit über Nivellierungssatz
Erhöhung der Hundesteuer; Hundesteuer für den 1. Hund auf 120 €/Jahr	- 6.720,00 €	Hundesteuer für den 1. Hund aktuell bei 36 €/Jahr; im Schnitt ca. 80 Hunde

Haushaltsplan 2026

**Katalog über Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände
unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren**

1. Leistungen mit rechtlicher Verpflichtung

Planstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
KTR 24300000, Kto. 53130000	Schulverbandsumlage	120.212,36 €	137.300 €	124.500 €	Schulverband Glückstadt
KTR 36500000, KST 36503002, Kto. 53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.334,21 €	13.600 €	30.000 €	Anteil Wohnortgemeinde der Tagespflegestellen
KTR 36500000, KST 36503004, Kto. 53180000	Zuschüsse an Ferienbetreuung Schulkinder	1.050,00 €	1.000 €	1.100 €	
KTR 36500000, KST 36503001, Kto. 53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	127.653,85 €	156.200 €	140.000 €	Anteil Wohnortgemeinde vom Kindergarten
KTR 36500000, KST 36503003, Kto. 53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	379.510,00 €	406.000 €	442.400 €	Weiterleitung SQKM an Einrichtungsträger
KTR 54100000, KST 54103001, Kto. 53130000	Zuweisung Wegeunterhaltungsverband	7.414,54 €	7.500 €	8.800 €	
KTR 55500000, KST 55503002, Kto. 53130000	Zuweisung Wegeunterhaltungsverband	21.588,40 €	21.600 €	24.800 €	
Summe		664.763,36 €	743.200,00 €	771.600,00 €	

2. Freiwillige Leistungen ohne rechtliche Verpflichtung

Planstelle	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
KTR 12600000, Kto. 53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	650,00 €	700 €	700 €	Kameradschaftskasse
KTR 28100000, KST 28103001, Kto. 53180000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	910,00 €	1.300 €	1.000 €	u.A. Musikschule Glückstadt, Chronikverein, Verein der Freunde und Förderer des Dethlefsengymnasiums
KTR 33100000, Kto. 53180000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	25,00 €	100 €	100 €	Zuschuss Deutsche Multiple Sklerose Gesellschaft
KTR 36200000, Kto. 53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	500,00 €	1.200 €	600 €	u.A. Aktion Ferienpass
Summen		2.085,00 €	3.300,00 €	2.400,00 €	

Haushaltsplan 2026

**Katalog über Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden
unter Angabe der Aufwendungen im Haushaltsjahr und in den beiden vorangegangenen Jahren**

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
KTR 11100000, Kto. 54290000	Mitgliedsbeiträge	1.118,26 €	1.300 €	1.200 €	Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag
KTR 12600000, Kto. 54290000	Mitgliedsbeiträge	584,63 €	600 €	700 €	Kreisfeuerwehrverband
KTR 28100000, KST 28103001, Kto. 54290000	Mitgliedsbeiträge	90,23 €	200 €	100 €	Volkshochschule, Chronik- und Heimatverein, Heimatverband
KTR 57500000, Kto. 54290000	Mitgliedsbeiträge	-	- €	- €	Stadt Glückstadt (SUK)

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
03E-B1-111	1 - Verwaltungsleitung - 111	Kostenträger 11100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	4.700,00
	Sachkonten				
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		100,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		1.800,00
		54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		1.200,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		700,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		900,00
		54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B1-531	1 - Verwaltungsleitung - 531	Kostenträger 53100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-20.500,00
	Sachkonten				
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		-1.000,00
		45110000	Konzessionsabgaben		-21.400,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		0,00
		54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		1.900,00
03E-B1-532	1 - Verwaltungsleitung - 532	Kostenträger 53200000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-4.800,00
	Sachkonten				
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		45110000	Konzessionsabgaben		-4.800,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		0,00
		54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B1-533	1 - Verwaltungsleitung - 533	Kostenträger 53300000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-7.500,00
	Sachkonten				
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		45110000	Konzessionsabgaben		-7.500,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		0,00
		54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B1-VFM	1 - Verwaltungsleitung - VFM	Kostenträger 11100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	500,00
	Sachkonten	54291000	Verfüungsmittel		500,00
03E-B2-21X	2 - zentrale Dienste - 21X	KTR-Gruppe 2 21	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	134.200,00
	Sachkonten				
		44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		53110000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.100,00
		53120000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	8.700,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54510000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	4.300,00
		54520000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	120.100,00
		54530000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00
03E-B2-22X	2 - zentrale Dienste - 22X	KTR-Gruppe 2 22	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	700,00
	Sachkonten	44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		53110000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00
		53120000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54510000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00
		54520000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	700,00
		54530000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00
03E-B2-24X	2 - zentrale Dienste - 24X	KTR-Gruppe 2 24	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	125.600,00
	Sachkonten	44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		53110000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00
		53120000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	124.500,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54290000		Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	1.100,00
03E-B2-272	2 - zentrale Dienste - 272	Kostenträger 27200000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	700,00
	Sachkonten	44610000		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	700,00
		53110000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00
		53120000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54290000		Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	0,00
03E-B2-331	2 - zentrale Dienste - 331	Kostenträger 33100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	100,00
	Sachkonten	44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		53110000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00
		53120000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	0,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	100,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
03E-B2-362	2 - zentrale Dienste - 362	Kostenträger 36200000 Kostenstelle 99903999	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	700,00
	Sachkonten	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		100,00
		53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		0,00
		53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		0,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		600,00
		54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		0,00
03E-B2-365	2 - zentrale Dienste - 365	Kostenträger 36500000 Kostenstelle 36503004	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	1.100,00
	Sachkonten	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		0,00
		53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		0,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		1.100,00
		54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		0,00
03E-B2-421	2 - zentrale Dienste - 421	Kostenträger 42100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	200,00
	Sachkonten	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		0,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		0,00
		53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		0,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		200,00
03E-B2-575	2 - zentrale Dienste - 575	Kostenträger 57500000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	0,00
	Sachkonten	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		0,00
		53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		0,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		0,00
		54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		0,00
		54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B2-HUK	2 - zentrale Dienste - Heimat- u. Kulturpflege	Kostenträger 28100000 Kostenstelle 28103001	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	1.900,00
	Sachkonten	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		0,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		600,00
		53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		200,00
		53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb		0,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		1.000,00
		54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten		100,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
03E-B2-PK1	2 - zentrale Dienste - 1 Personalkosten	KTR-Gruppe 1 1	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	29.700,00
	Sachkonten	45821100	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Pensionsrückst		0,00
		45821200	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Beihilferückst		0,00
		45822000	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Altersteilzeit		0,00
		50110000	Beamtinnen und Beamte		0,00
		50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		0,00
		50190000	Sonstige Beschäftigungsentgelte		0,00
		50210000	Beiträge z Versorgungskasse Beamtinnen und Beamte		0,00
		50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen		0,00
		50290000	Beiträge zu VersorgungskassenSonstige Beschäftigte		0,00
		50310000	Beitr. zur gesetzl. Sozialve Beamtinnen und Beamte		800,00
		50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen		0,00
		50390000	Beiträge zur gesetzl. Sozv. Sonstige Beschäftigte		0,00
		50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.		500,00
		54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.		28.400,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		0,00
03E-B2-PK2	2 - zentrale Dienste - 2 Personalkosten	KTR-Gruppe 1 2	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	6.900,00
	Sachkonten	45821100	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Pensionsrückst		0,00
		45821200	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Beihilferückst		0,00
		45822000	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Altersteilzeit		0,00
		50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		4.200,00
		50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen		300,00
		50310000	Beitr. zur gesetzl. Sozialve Beamtinnen und Beamte		0,00
		50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen		900,00
		50390000	Beiträge zur gesetzl. Sozv. Sonstige Beschäftigte		0,00
		50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.		0,00
		54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.		1.300,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		200,00
03E-B2-PK5	2 - zentrale Dienste - 5 Personalkosten	KTR-Gruppe 1 5	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	56.400,00
	Sachkonten	45821100	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Pensionsrückst		0,00
		45821200	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Beihilferückst		0,00
		45822000	Ertr. a. d. Auflös./Herabsetzung d. Altersteilzeit		0,00
		50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer		43.600,00
		50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen		2.400,00
		50310000	Beitr. zur gesetzl. Sozialve Beamtinnen und Beamte		0,00
		50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen		9.400,00
		50390000	Beiträge zur gesetzl. Sozv. Sonstige Beschäftigte		0,00
		50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.		600,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		54210000		Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00
		54410000		Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400,00
03E-B3-61X	3 - Finanzen - 61X	KTR-Gruppe 2 61	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-578.400,00
	Sachkonten	40110000		Grundsteuer A	-25.200,00
		40120000		Grundsteuer B	-102.300,00
		40130000		Gewerbesteuer	-180.000,00
		40210000		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-529.200,00
		40220000		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-21.500,00
		40320000		Hundesteuer	-4.000,00
		40510000		Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	-55.600,00
		41110000		Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden/Kreise	-356.600,00
		41310000		Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	-4.800,00
		41410000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00
		45650000		Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	-100,00
		45825000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Steuerrückstell.	0,00
		45827000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Finanzausgleichs	0,00
		46170000		Zinserträge Kreditinstitute	-9.000,00
		46510000		Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und	0,00
		53410000		Gewerbesteuerumlage	12.500,00
		53720001		Allgemeine Kreisumlage	446.700,00
		53720002		Zusätzliche Kreisumlage	0,00
		53720003		Amtsumlage	248.200,00
		53720005		Finanzausgleichsumlage	0,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	0,00
		54820000		Säumniszuschläge	0,00
		55170000		Zinsaufwendungen Kreditinstitute	2.000,00
		55920000		Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	500,00
03E-B4-126	4 - Bürgerservice - 126	Kostenträger 12600000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	32.000,00
	Sachkonten	41620000		Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	-700,00
		44110000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	-100,00
		44870000		Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45823000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		45830000		Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	0,00
		52110000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.500,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	300,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.000,00
		52510000		Haltung von Fahrzeugen	1.100,00
		52610000		Dienst- und Schutzkleidung,persönliche Ausrüstungs	9.600,00
		52620000		Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.700,00
		52710000		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.900,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	700,00
		54290000		Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	700,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	1.300,00
		54410000		Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.000,00
03E-B4-366	4 - Bürgerservice - 366	Kostenträger 36600000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	200,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
	Sachkonten	41410000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00
		41420000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00
		44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	100,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
03E-B4-KITA ALLG.	4 - Bürgerservice - Kindertagesstätten allgemein	Kostenträger 36500000 Kostenstelle 36503001	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	140.000,00
	Sachkonten	41410000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00
		41420000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00
		44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	140.000,00
03E-B4-KÜM	4 - Bürgerservice - Kümmerin	Kostenträger 28100000 Kostenstelle 28103003	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	500,00
	Sachkonten	41310000		Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00
		41480000		Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige	0,00
		44610000		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52710000		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54290000		Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	100,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	400,00
		54410000		Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00
03E-B4-SEN	4 - Bürgerservice - Seniorenarbeit	Kostenträger 28100000 Kostenstelle 28103002	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	1.400,00
	Sachkonten	44610000		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.400,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	0,00
		54290000		Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	0,00
03E-B4-TP	4 - Bürgerservice - Kindertagespflege	Kostenträger 36500000 Kostenstelle 36503002	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	30.000,00
	Sachkonten	41410000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00
		41420000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	0,00
		44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		53180000		Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	30.000,00
03E-B5-424	5 - Gemeindeentwicklung - 424	Kostenträger 42400000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	1.200,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
	Sachkonten	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		44830000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen ZV		0,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00
		52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		1.000,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		200,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		0,00
03E-B5-511	5 - Gemeindeentwicklung - 511	Kostenträger 51100000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-6.500,00
	Sachkonten	41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land		-6.400,00
		44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		-12.000,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für		0,00
		45824000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Altlastenrückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		6.200,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		2.800,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		2.900,00
		54510000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B5-522	5 - Gemeindeentwicklung - 522	Kostenträger 52200000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	200,00
	Sachkonten	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00
		44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für		0,00
		45824000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Altlastenrückst.		0,00
		45826000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Verfahrensrückst		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0,00
		52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		0,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		200,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		0,00
		54580000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B5-523	5 - Gemeindeentwicklung - 523	Kostenträger 52300000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	100,00
	Sachkonten	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		100,00
03E-B5-54X	5 - Gemeindeentwicklung - 54X	KTR-Gruppe 2 54	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	78.600,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
	Sachkonten	41420000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	-900,00
		41430000		Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke ZV	0,00
		41610000		Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	-300,00
		44610000		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00
		44870000		Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45823000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00
		45824000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Altlastenrückst.	0,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	57.500,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.800,00
		52710000		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.300,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	8.800,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	400,00
		54410000		Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00
		54520000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00
03E-B5-55X	5 - Gemeindeentwicklung - 55X	KTR-Gruppe 2 55	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	28.300,00
	Sachkonten	45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45823000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00
		45824000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Altlastenrückst.	0,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.000,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	1.500,00
		53130000		Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	24.800,00
03E-B5-573	5 - Gemeindeentwicklung - 573	Kostenträger 57300000	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	29.100,00
	Sachkonten	44870000		Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45823000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00
		45824000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Altlastenrückst.	0,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		52110000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.100,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100,00
		52310000		Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.800,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	10.500,00
		52510000		Haltung von Fahrzeugen	3.900,00
		52610000		Dienst- und Schutzkleidung,persönliche Ausrüstungs	400,00
		52620000		Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00
		52710000		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.900,00
		52910000		Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00
		54110000		Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	1.500,00
		54530000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00
		54580000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	800,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
03E-B5-DOE	5 - Gemeindeentwicklung - DOE	Kostenträger 53800000 Kostenstelle 53803002	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	0,00
Sachkonten		54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B5-KITA BO	5 - Gemeindeentwicklung - KITa Borsfleth	Kostenträger 36500000 Kostenstelle 36503003	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	54.900,00
Sachkonten		41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land		0,00
		41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.		-365.000,00
		41480000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige		0,00
		43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0,00
		44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		-32.100,00
		44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten		0,00
		44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00
		44810000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land		0,00
		44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.		0,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		600,00
		52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		0,00
		52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		700,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		7.000,00
		52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00
		52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		100,00
		52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		0,00
		53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden		0,00
		53170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private		600,00
		53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige		442.400,00
		53310000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerh.		0,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		600,00
		54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
		54580000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B5-NWB	5 - Gemeindeentwicklung - NWB	Kostenträger 53800000 Kostenstelle 53803003	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	2.300,00
Sachkonten		43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		0,00
		44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.		0,00
		45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.		0,00
		45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für		0,00
		45828000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs		0,00
		52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		600,00
		52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen		400,00
		54310000	Geschäftsaufwendungen		0,00
		54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		1.300,00
		54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.		0,00
03E-B5-SWB	5 - Gemeindeentwicklung - SWB	Kostenträger 53800000 Kostenstelle 53803001	Brutto Gebend/Nehmend	Nein	-50.800,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
	Sachkonten	43210000		Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-130.000,00
		44820000		Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	0,00
		44870000		Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	0,00
		44880000		Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	0,00
		45820001		Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	0,00
		45823000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	-50.000,00
		45828000		Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Instandhaltungs	0,00
		52110000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00
		52210000		Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.800,00
		52410000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	6.000,00
		52710000		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00
		54310000		Geschäftsaufwendungen	600,00
		54410000		Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00
		54520000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	7.200,00
		54530000		Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	51.600,00
03F-B2-111	2 - Zentrale Dienste - Gemeindeorgane	Kostenträger 11100000	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	01000002		Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
		03420002		Zug. Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	0,00
		04600002		Zugänge Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00
		07000002		Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00
		07910002		Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro	0,00
		08000002		Zugänge Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00
		08910002		Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro	0,00
		09010002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		09020002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		09030002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		23200002		Zugänge Aufzulösende Zuweisungen	0,00
		23210001		Aufzulösende Zuweisungen Land	0,00
		23210002		Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land	0,00
03F-B5-126	4 - Bürgerservice - Feuerwehr Investitionen	Kostenträger 12600000	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	19.000,00
	Sachkonten	01000002		Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00
		03420002		Zug. Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	0,00
		04600002		Zugänge Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00
		07000002		Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	9.000,00
		07910002		Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro	9.000,00
		08000002		Zugänge Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00
		08910002		Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro	1.000,00
		09010002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		09020002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		09030002		Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau	0,00
		23200002		Zugänge Aufzulösende Zuweisungen	0,00
		23210001		Aufzulösende Zuweisungen Land	0,00
		23210002		Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land	0,00
03F-B5-511	5 - Gemeindeentwicklung - 511 Investitionen	Kostenträger 51100000	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	80.400,00
	Sachkonten	02100002		Zugänge Grünflächen	0,00
		02900002		Zugänge Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00
		03410002		Zugänge Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,	0,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		03420002	Zug. Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen		0,00
		04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		80.400,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23180002	Zugänge Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-522	5 - Gemeindeentwicklung - 522 Investitionen	Kostenträger 52200000	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		15520002	Zugänge Fertige Erzeugnisse		0,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-531	5 - Gemeindeentwicklung - 531 Elektrizitätsvers.	KTR-Gruppe 3 531	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600002	Zugänge Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		23220002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Gemeinden (GV)		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-54X	5 - Gemeindeentwicklung - 54X Investitionen	KTR-Gruppe 2 54	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	185.500,00
	Sachkonten	04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		222.900,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		-37.400,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-55X	5 - Gemeindeentwicklung - 55X Investitionen	KTR-Gruppe 2 55	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	18.000,00
	Sachkonten	02200002	Zugänge Ackerland		0,00
		02900002	Zugänge Sonstige unbebaute Grundstücke		0,00
		04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600002	Zugänge Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		18.000,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-573	5 - Gemeindeentwicklung - 573 Investitionen	Kostenträger 57300000	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	5.800,00
	Sachkonten	04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		5.000,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		800,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00

Haushaltsplan 2026

Budgetübersicht Gemeinde Borsfleth					
Code	Beschreibung	Gliederungsebene 1 Gliederungscode 1 Gliederungsebene 2 Gliederungscode 2	Budgetierungsart Gebend/Nehmend	Investitions genau	Ansatz 2026
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-KITA BO	5 - Gemeindeentwicklung - KITA Bo Investitionen	Kostenträger 36500000 Kostenstelle 36503003	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	04100000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04500002	Zugänge Straßennetz mit Wegen,Plätzen u. Verkehrs-		0,00
		04600000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		0,00
		05000002	Zugänge Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		07910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		08910002	Zugänge Sammelposten f.Vermögensgeg. über 250 Euro		0,00
		09010002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		09030002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		19910002	Zugänge Übrige Forderungen		0,00
		23200002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen		0,00
		23210002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Land		0,00
		23230002	Zugänge Aufzulösende Zuweisungen Zweckverbände		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23900002	Zugänge Sonstige Sonderposten		0,00
03F-B5-NWB	5 - Gemeindeentwicklung - NWB Investitionen	Kostenträger 53800000 Kostenstelle 53803003	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	01000002	Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00
		04400002	Zugänge Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
03F-B5-SWB	5 - Gemeindeentwicklung - SWB Investitionen	Kostenträger 53800000 Kostenstelle 53803001	Brutto Gebend/Nehmend	Ja	0,00
	Sachkonten	01000002	Zugänge Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00
		04100002	Zugänge Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		0,00
		04400002	Zugänge Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungs-		0,00
		07000002	Zugänge Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00
		09020002	Zugänge Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau		0,00
		23180002	Zugänge Aufzulösende Zuschüsse übrige Bereiche		0,00
		23310002	Zugänge aufzulösende Beiträge		0,00
		23320002	Zugänge nicht aufzulösende Beiträge		0,00

Haushaltsplan 2026

Anlage 23
Muster zu § 48 GemHVO

Bilanz¹							
Borsfleth							
1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024
	Aktiva (In EUR)				Passiva (In Euro)		
	1. Anlagevermögen	4.888.249,61	5.977.404,32	20	1. Eigenkapital	3.524.224,38	3.704.044,93
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.908,23	2.900,09	201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.998.036,79	1.985.878,76
02-09	1.2 Sachanlagen	4.883.151,10	5.972.313,95	202	1.2 Sonderrücklage	679.291,18	679.291,18
2	1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	133.031,96	177.955,29	203	1.3 Ausgleichsrücklage	659.352,14	859.054,44
021	1.2.1.1 Grünflächen	55.843,38	100.766,71	204	1.4 vorgetragenener Jahresfehlbetrag		
022	1.2.1.2 Ackerland	403,40	403,40	205	1.5 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	187.544,27	179.820,55
023	1.2.1.3 Wald, Forsten			23	2. Sonderposten	4.546.004,40	4.441.321,76
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	76.785,18	76.785,18	231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	51.103,16	48.941,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.230.225,48	1.241.033,46	232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	1.887.794,07	1.851.336,75
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	264.462,72	259.607,09	233	2.3 für Beiträge	2.605.618,11	2.539.599,01
033	1.2.2.2 Schulen			2331	2.3.1 für aufzulösende Beiträge	1.709.804,51	1.648.319,61
031	1.2.2.3 Wohnbauten	135.556,52	133.543,00	2332	2.3.2 für nicht aufzulösende Beiträge	895.813,60	891.279,40
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	830.206,24	847.883,37	234	2.4 für Gebührenaussgleich		
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.624.072,40	1.620.146,75	235	2.5 für Treuhandvermögen		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	143.886,47	143.886,47	236	2.6 für Dauergrabpflege		
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	149.859,09	146.911,00	239	2.7 Sonstige Sonderposten	1.489,06	1.445,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	68.994,50	52.736,77
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.117.771,98	1.087.808,00	2511	3.1 Pensionsrückstellungen		
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	201.740,91	181.234,00	2512	3.2 Beihilferückstellungen		
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.813,95	60.307,28	281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen		
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden			261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	44.200,00	49.200,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	262	3.5 Altlastenrückstellungen		
07	1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	37.262,50	29.020,20	282	3.6 Steuerrückstellungen		
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.838,19	124.593,00	283	3.7 Verfahrensrückstellungen		
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.808.719,57	2.779.564,25	284	3.8 Finanzausgleichsrückstellungen		
	1.3 Finanzanlagen	2.190,28	2.190,28	27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.040,00	1.040,00	285	3.10 Rückstellungen f. Verbindlichk. f. i. HHJ emf. Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt u. d. Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	24.794,50	3.536,77
11	1.3.2 Beteiligungen	1.150,28	1.150,28	289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen		
12	1.3.3 Sondervermögen			3	4. Verbindlichkeiten	662.515,66	887.209,06
13	1.3.4 Ausleihungen			30-	4.1 Anleihen		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	624.649,85	529.162,11

Haushaltsplan 2026

Anlage 23
Muster zu § 48 GemHVO

Bilanz¹							
Borsfleth							
1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024	1 ²	2	Bilanzwerte Stichtag 2023	Bilanzwerte Stichtag 2024
14-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen			32-	4.2.1 Verbindlichkeiten von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sonderverm.		
	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens			32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich		
	2. Umlaufvermögen	3.655.611,81	2.860.344,83	32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	624.649,85	529.162,11
15	2.1 Vorräte	88.097,25	141.918,52	33-	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten		
151 152 153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.3.1 Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt		
1551 156	2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	21.428,26	
1552 154	2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	88.097,25	141.918,52	35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		282.949,14
157 158 159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte			36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		45.920,80
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.497,61	28.752,17	37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	16.437,55	29.177,01
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.602,68	12.622,66	39	5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.173,04
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.899,63	8.534,62				
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	7.995,30	1.550,46				
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen		6.044,43				
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände						
14-	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens						
18	2.4 Liquide Mittel	3.541.016,95	2.689.674,14				
	2.4.1 Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	703.343,94	126.613,69				
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	257.877,52	248.736,41				
	Bilanzsumme	8.801.738,94	9.086.485,56		Bilanzsumme	8.801.738,94	9.086.485,56

Haushaltsplan 2026

Anlage 6
Muster zu § 2 GemHVO

Ergebnisplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	882.350,45	897.500	917.800	945.700	970.000	994.600
	40110000	Grundsteuer A	27.266,24	26.900	25.200	25.200	25.200	25.200
	40120000	Grundsteuer B	109.782,04	101.600	102.300	102.300	102.300	102.300
	40130000	Gewerbesteuer	178.752,17	168.600	180.000	180.000	180.000	180.000
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	495.234,00	522.400	529.200	555.600	577.800	600.900
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.278,00	21.200	21.500	21.900	22.300	22.700
	40320000	Hundesteuer	3.490,00	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	40510000	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	47.548,00	53.100	55.600	56.700	58.400	59.500
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	779.079,36	693.600	784.800	844.400	860.600	842.000
	41110000	Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden/Kreise	393.012,00	306.600	356.600	422.000	438.800	451.900
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	11.412,51	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.466,61	0	6.400	0	0	0
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	323.575,48	333.400	368.400	368.400	368.400	365.000
	41480000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige	18,28	100	100	100	100	0
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	2.162,16	2.000	2.000	1.900	1.900	1.900
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	39.432,32	46.700	46.500	47.200	46.600	18.400
42	03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.684,30	146.200	139.600	138.900	138.900	138.900
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.678,60	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	10.005,70	9.800	9.600	8.900	8.900	8.900
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.671,38	52.200	60.200	60.200	60.200	47.600
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	58.715,78	52.200	60.200	60.200	60.200	47.600
	44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	444,50	0	0	0	0	0
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	511,10	0	0	0	0	0
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.750,33	2.300	1.100	1.100	1.100	1.100
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	2.187,36	100	100	100	100	100
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	13.505,04	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	1.057,93	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	91.416,53	97.700	83.800	83.800	83.800	83.800
	45110000	Konzessionsabgaben	34.207,73	32.600	33.700	33.700	33.700	33.700
	45410000	Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	439,68	0	0	0	0	0
	45650000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	100	100	100	100	100
	45730000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	44,06	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	24.794,50	0	0	0	0	0
	45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 6
Muster zu § 2 GemHVO

Ergebnisplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	18.974,08	0	0	0	0	0
	45830009	Erlösberichtigungen (Skonti, Boni)	1,07	0	0	0	0	0
	45831000	Erträge a.d. Auflösung v. EWB ör Forderungen	3.190,32	0	0	0	0	0
	45832000	Erträge a.d. Auflösung v. EWB sonstige ör Ford.	9.032,09	0	0	0	0	0
	45833000	Erträge a.d. Auflösung v. EWB pr Forderungen	693,00	0	0	0	0	0
	45835000	Erträge a.d. Auflösung v. EWB sonstigen Ford.	40,00	0	0	0	0	0
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.952.952,35	1.889.500	1.987.300	2.074.100	2.114.600	2.108.000
50	11	Personalaufwendungen	52.870,97	51.900	62.700	64.800	67.000	69.300
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	40.680,20	39.200	47.800	48.800	49.900	51.100
	50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen	2.206,75	2.400	2.700	3.000	3.300	3.600
	50310000	Beitr. zur gesetzl. Sozialve Beamtinnen und Beamte	668,83	800	800	900	1.000	1.100
	50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen	8.507,59	8.500	10.300	10.700	11.100	11.500
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	807,60	1.000	1.100	1.400	1.700	2.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	140.383,03	287.900	224.500	216.700	223.800	230.800
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.138,86	53.100	18.400	12.400	13.000	13.600
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	64.246,07	155.200	125.900	122.000	124.100	126.200
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.727,64	2.600	2.600	2.900	3.200	3.500
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	28.817,18	42.700	36.600	39.400	41.300	43.200
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	4.723,47	7.500	5.000	5.200	5.400	5.600
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	9.538,70	6.200	10.000	10.300	10.600	10.900
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.624,40	1.200	1.900	2.200	2.500	2.800
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.067,85	14.800	19.200	16.800	17.600	18.300
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.498,86	4.600	4.900	5.500	6.100	6.700
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	132.518,70	140.600	147.000	157.400	162.700	121.000
	57110010	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	200	200	200	0
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	27.954,43	31.200	35.100	41.400	47.600	32.400
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	58.616,51	73.700	68.600	71.300	71.000	55.800
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	12.448,23	4.500	10.200	11.300	10.500	10.000
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.096,40	17.700	19.000	18.900	18.900	7.900
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	38,00	0	0	0	0	0
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	13.358,99	13.500	13.900	14.300	14.500	14.900
53	15	+ Transferaufwendungen	1.371.571,07	1.507.200	1.492.200	1.553.400	1.577.500	1.604.900
	53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.103,00	4.000	1.100	1.200	1.300	1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 6
Muster zu § 2 GemHVO

Ergebnisplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	116.594,31	120.000	8.900	9.200	9.500	9.800
	53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	149.215,30	166.400	158.100	160.600	163.000	165.600
	53170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private	500,00	0	600	700	800	900
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	517.783,06	566.300	616.100	626.000	636.000	646.000
	53410000	Gewerbesteuerumlage	12.010,00	17.200	12.500	12.700	12.900	13.100
	53720001	Allgemeine Kreisumlage	355.766,40	399.900	446.700	453.500	460.300	467.200
	53720003	Amtsumlage	217.599,00	233.400	248.200	289.500	293.700	300.900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	123.616,08	140.800	257.700	273.900	269.800	275.700
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	19.545,34	17.700	29.700	30.400	30.800	31.200
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	2.820,82	4.100	3.200	3.700	4.200	4.700
	54310000	Geschäftsaufwendungen	4.405,84	32.200	7.800	18.600	9.400	10.200
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.734,31	4.300	5.400	6.100	6.800	7.500
	54510000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00	0	4.300	4.600	4.900	5.200
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	67.817,20	59.800	128.000	130.300	132.600	134.900
	54530000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00	0	51.600	52.400	53.200	54.000
	54570000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	407,23	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	54580000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	699,90	100	800	900	1.000	1.100
	54731000	Aufwendungen aus Einzelwertberechtigungen	379,29	0	0	0	0	0
	54731100	Aufwendungen EWB ör Forderungen	2.937,63	0	0	0	0	0
	54731200	Aufwendungen EWB sör Forderungen	10.141,04	0	0	0	0	0
	54731300	Aufwendungen EWB pr Forderungen	419,31	0	0	0	0	0
	54731400	Aufwendungen EWB sonstige pr Forderungen	733,00	0	0	0	0	0
	54820000	Säumniszuschläge	38,40	0	0	0	0	0
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	3.536,77	0	0	0	0	0
	54910000	Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung	5.000,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	54980000	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	22.600	0	0	0	0
	161	+ Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	600	700	800
	54291000	Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	600	700	800
	17	= Aufwendungen (= Zellen 11 bis 16)	1.821.356,16	2.131.400	2.184.600	2.266.800	2.301.500	2.302.500
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10/17)	131.596,19	-241.900	-197.300	-192.700	-186.900	-194.500
46	19	+ Finanzerträge	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0
	46170000	Zinserträge Kreditinstitute	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.376,08	1.700	2.500	2.300	2.100	1.000
	55170000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.376,07	1.200	2.000	1.800	1.600	800
	55920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	500	500	500	500	200
	55990000	Sonstige Finanzaufwendungen	0,01	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zellen 19 und 20)	48.224,36	28.300	6.500	-2.300	-2.100	-1.000
	22	= Jahresergebnis⁴ (= Zeilen 18 und 21)	179.820,55	-213.600	-190.800	-195.000	-189.000	-195.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 6
Muster zu § 2 GemHVO

Ergebnisplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach §26 Abs. 1 S. 2 zum Haushaltsausgl.	0,00	213.600	190.800	195.000	189.000	195.500
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (=Zellen 22 u. 23)	179.820,55	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
48	24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-12.600	4.200	4.300	4.400	4.500
	58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	90100001	kalkulatorische Zinsen	0,00	-12.600	0	0	0	0
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.600	0	0	0	0
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	132.518,70	140.600	147.000	157.400	162.700	121.000
	57110010	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	200	200	200	0
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	27.954,43	31.200	35.100	41.400	47.600	32.400
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	58.616,51	73.700	68.600	71.300	71.000	55.800
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.	12.448,23	4.500	10.200	11.300	10.500	10.000
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	20.096,40	17.700	19.000	18.900	18.900	7.900
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	38,00	0	0	0	0	0
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	13.358,99	13.500	13.900	14.300	14.500	14.900
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	51.600,18	58.500	58.100	58.000	57.400	29.200
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	10.005,70	9.800	9.600	8.900	8.900	8.900
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	2.162,16	2.000	2.000	1.900	1.900	1.900
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	39.432,32	46.700	46.500	47.200	46.600	18.400
		Nettoabschreibungsaufwand	80.918,52	82.100	88.900	99.400	105.300	91.800

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen Gemeinde Borsfleth

Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe		Vorvorjahr				Vorjahr				Haushaltsjahr			
		Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen ²	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen	Jahresergebnis	Erträge	Aufwendungen	davon Personal- aufwendungen	Jahresergebnis
in EUR													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Zentrale Verwaltung	-2.300	63.300	2.300	-61.000	-900	54.400	1.300	-53.500	-800	75.500	1.300	-74.700
11	Innere Verwaltung	0	21.000	800	-21.000	0	21.900	800	-21.900	0	26.000	800	-26.000
12	Sicherheit und Ordnung	-2.300	42.300	1.500	-40.000	-900	32.500	500	-31.600	-800	49.500	500	-48.700
2	Schule und Kultur	-6.400	278.900	21.500	-272.500	-100	268.000	0	-267.900	-100	273.000	5.400	-272.900
21-24	Schulträgeraufgaben	0	251.000	0	-251.000	0	263.400	0	-263.400	0	260.600	0	-260.600
25-29	Kultur und Wissenschaft	-6.400	27.900	21.500	-21.500	-100	4.600	0	-4.500	-100	12.400	5.400	-12.300
3	Soziales und Jugend	-337.000	500.000	0	-163.000	-362.000	595.100	0	-233.100	-398.300	631.700	0	-233.400
31-35	Soziale Hilfen	0	100	0	-100	0	100	0	-100	0	100	0	-100
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-337.000	499.900	0	-162.900	-362.000	595.000	0	-233.000	-398.300	631.600	0	-233.300
4	Gesundheit und Sport	-2.400	12.800	0	-10.400	-13.300	19.100	0	-5.800	-13.300	18.500	0	-5.200
41	Gesundheitsdienste	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Sportförderung	-2.400	12.800	0	-10.400	-13.300	19.100	0	-5.800	-13.300	18.500	0	-5.200
5	Gestaltung der Umwelt	-259.500	572.165	47.300	-300.265	-304.200	558.100	50.600	-241.300	-295.500	478.500	56.000	-183.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	75.000	0	-75.000	-26.000	111.000	0	-85.000	-38.400	46.200	0	-7.800
52	Bauen und Wohnen	0	700	0	-700	0	800	0	-800	0	800	0	-800
53	Ver- und Entsorgung	-220.200	240.300	0	-7.700	-238.800	264.900	0	-13.500	-217.400	197.700	0	19.700
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-17.500	149.865	0	-132.365	-17.000	72.500	0	-55.500	-16.600	107.200	0	-90.600
55	Natur- und Landschaftspflege	-3.500	25.300	0	-21.800	-3.500	25.300	0	-21.800	-3.500	29.100	0	-29.800
56	Umweltschutz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Wirtschaft und Tourismus	-18.300	81.000	47.300	-62.700	-18.900	83.600	50.600	-64.700	-19.600	97.500	56.000	-73.700
6	Zentrale Finanzleistungen	-1.264.800	596.400	0	687.000	-1.209.000	650.500	0	586.800	-1.279.300	707.400	0	578.400
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.264.800	596.400	0	687.000	-1.209.000	650.500	0	586.800	-1.279.300	707.400	0	578.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 11100000 Verwaltungssteuerung- und Service
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	111	Verwaltungssteuerung und Service
Kostenträger	11100000	Verwaltungssteuerung- und Service

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	668,83	800	800	900	1.000	1.100
	50310000	Beitr. zur gesetzl. Sozialve Beamtinnen und Beamte	668,83	800	800	900	1.000	1.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.700,13	2.600	1.900	2.100	2.300	2.500
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	100	200	300	400
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.700,13	2.500	1.800	1.900	2.000	2.100
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	74,99	0	100	100	100	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	74,99	0	100	100	100	0
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	13.214,08	15.500	22.700	23.300	23.600	23.900
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	10.819,30	12.600	19.900	20.200	20.200	20.200
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	1.118,26	1.300	1.200	1.300	1.400	1.500
	54310000	Geschäftsaufwendungen	632,78	900	700	800	900	1.000
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	643,74	700	900	1.000	1.100	1.200
	17	davon Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	600	700	800
	54291000	Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	600	700	800
	18	= Aufwendungen	16.054,34	21.900	26.000	27.000	27.700	28.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.054,34	-21.900	-26.000	-27.000	-27.700	-28.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-16.054,34	-21.900	-26.000	-27.000	-27.700	-28.300
	26	= Ergebnis	-16.054,34	-21.900	-26.000	-27.000	-27.700	-28.300

Erläuterungen

Erläuterung zu 50310000

Anpassung Sozialversicherungsbeitrag BGM

Erläuterung zu 54210000

Anpassung Entschädigung gemäß Entschädigungssatzung/erhöhung Landesempfehlung

Erläuterung zu 54410000

Die Umlage der KSA steigt.

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	74,99	0	100	100	100	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	74,99	0	100	100	100	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-74,99	0	-100	-100	-100	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 12600000 Brandschutz
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	126	Brandschutz
Kostenträger	12600000	Brandschutz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.206,95	800	700	800	700	700
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	793,41	0	0	0	0	0
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	41,05	0	0	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	2.372,49	800	700	800	700	700
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.067,36	100	100	100	100	100
	44820000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gem.	2.187,36	100	100	100	100	100
	44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	880,00	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	1.208,69	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	1.208,69	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	7.483,00	900	800	900	800	800
50	11	Personalaufwendungen	425,76	500	500	600	700	800
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	425,76	500	500	600	700	800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	21.625,51	18.400	28.100	24.400	25.300	26.200
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	432,46	1.600	5.500	600	700	800
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	400	500	600
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.684,42	2.500	3.000	3.500	3.600	3.700
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	1.027,38	4.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungs	9.243,91	6.000	9.600	9.800	10.000	10.200
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.574,40	1.000	1.700	1.800	1.900	2.000
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.662,94	3.000	6.900	7.100	7.300	7.500
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	12.357,99	4.800	7.700	9.000	8.700	8.400
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	1.861,62	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	10.461,37	2.900	5.600	6.700	6.200	5.700
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	200	400	600	800
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	35,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	650,00	700	700	800	900	1.000
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	650,00	700	700	800	900	1.000
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	11.813,14	8.100	12.500	13.000	13.500	14.000
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	8.126,04	4.500	8.500	8.700	8.900	9.100
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	584,63	600	700	800	900	1.000
	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.190,38	1.200	1.300	1.400	1.500	1.600
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.912,09	1.800	2.000	2.100	2.200	2.300
	18	= Aufwendungen	46.872,40	32.500	49.500	47.800	49.100	50.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-39.389,40	-31.600	-48.700	-46.900	-48.300	-49.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 12600000 Brandschutz
Gemeinde Borsfleth

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-39.389,40	-31.600	-48.700	-46.900	-48.300	-49.600
	26	= Ergebnis	-39.389,40	-31.600	-48.700	-46.900	-48.300	-49.600

Erläuterungen

Erläuterung zu 52110000

in 2026 Anstrich Giebel rd. 5T€

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.357,99	4.800	7.700	9.000	8.700	8.400
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	1.861,62	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	10.461,37	2.900	5.600	6.700	6.200	5.700
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	200	400	600	800
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	35,00	0	0	0	0	0
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	2.413,54	800	700	800	700	700
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	41,05	0	0	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuweisungen	2.372,49	800	700	800	700	700
		Nettoabschreibungsaufwand	-9.944,45	-4.000	-7.000	-8.200	-8.000	-7.700

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 21100000 Grundschulen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	211	Grundschulen
Kostenträger	21100000	Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	72,69	100	100	100	100	100
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	72,69	100	100	100	100	100
53	15	+ Transferaufwendungen	61.613,57	47.000	0	0	0	0
	53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.118,00	2.000	0	0	0	0
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	60.495,57	45.000	0	0	0	0
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	63.900	65.000	66.100	67.200
	54510000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	1.200	1.300	1.400	1.500
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	62.700	63.700	64.700	65.700
	18	= Aufwendungen	61.686,26	47.100	64.000	65.100	66.200	67.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-61.686,26	-47.100	-64.000	-65.100	-66.200	-67.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-61.686,26	-47.100	-64.000	-65.100	-66.200	-67.300
	26	= Ergebnis	-61.686,26	-47.100	-64.000	-65.100	-66.200	-67.300

Erläuterungen

Erläuterung zu 53110000

neu unter 545x

Erläuterung zu 53120000

neu unter 545x

Erläuterung zu 54510000

SKB bisher unter 531x

Erläuterung zu 54520000

SKB bisher unter 531x

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	72,69	100	100	100	100	100
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	72,69	100	100	100	100	100
		Nettoabschreibungsaufwand	-72,69	-100	-100	-100	-100	-100

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 21700000 Gymnasien, Kollegs
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	217	Gymnasien, Kollegs
Kostenträger	21700000	Gymnasien, Kollegs

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	46.994,53	54.000	0	0	0	0
	53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	2.000	0	0	0	0
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	46.994,53	52.000	0	0	0	0
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	50.700	51.600	52.500	53.400
	54510000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	2.000	2.100	2.200	2.300
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	48.700	49.500	50.300	51.100
	18	= Aufwendungen	46.994,53	54.000	50.700	51.600	52.500	53.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-46.994,53	-54.000	-50.700	-51.600	-52.500	-53.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-46.994,53	-54.000	-50.700	-51.600	-52.500	-53.400
	26	= Ergebnis	-46.994,53	-54.000	-50.700	-51.600	-52.500	-53.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 53110000

neu unter 545x

Erläuterung zu 53120000

neu unter 545x

Erläuterung zu 54510000

SKB bisher unter 531x

Erläuterung zu 54520000

SKB bisher unter 531x

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 21800000 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Kostenträger	21800000	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	9.320,87	20.000	9.800	10.100	10.400	10.700
	53110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	985,00	0	1.100	1.200	1.300	1.400
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	8.335,87	20.000	8.700	8.900	9.100	9.300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	9.800	10.100	10.400	10.700
	54510000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	1.100	1.200	1.300	1.400
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	8.700	8.900	9.100	9.300
	18	= Aufwendungen	9.320,87	20.000	19.600	20.200	20.800	21.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-9.320,87	-20.000	-19.600	-20.200	-20.800	-21.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.320,87	-20.000	-19.600	-20.200	-20.800	-21.400
	26	= Ergebnis	-9.320,87	-20.000	-19.600	-20.200	-20.800	-21.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 53110000

neu unter 545x

Erläuterung zu 53120000

neu unter 545x

Erläuterung zu 54510000

SKB bisher unter 531x

Erläuterung zu 54520000

SKB bisher unter 531x

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 22100000 Sonderschulen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	22	Schulträgeraufgaben
Produkt	221	Sonderschulen
Kostenträger	22100000	Sonderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	668,34	3.000	0	0	0	0
	53120000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden</i>	<i>668,34</i>	<i>3.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	700	800	900	1.000
	54520000	<i>Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>	<i>1.000</i>
	18	= Aufwendungen	668,34	3.000	700	800	900	1.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-668,34	-3.000	-700	-800	-900	-1.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-668,34	-3.000	-700	-800	-900	-1.000
	26	= Ergebnis	-668,34	-3.000	-700	-800	-900	-1.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 53120000

neu unter 545x

Erläuterung zu 54520000

SKB bisher unter 531x

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 24100000 Schülerbeförderung
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	241	Schülerbeförderung
Kostenträger	24100000	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	967,22	2.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	54290000	<i>Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten</i>	967,22	2.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	18	= Aufwendungen	967,22	2.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-967,22	-2.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-967,22	-2.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
	26	= Ergebnis	-967,22	-2.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 24300000 Sonstige schulische Aufgaben
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktgruppe	24	Schulträgeraufgaben
Produkt	243	Sonstige schulische Aufgaben
Kostenträger	24300000	Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	120.212,36	137.300	124.500	126.400	128.300	130.300
	53130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb</i>	<i>120.212,36</i>	<i>137.300</i>	<i>124.500</i>	<i>126.400</i>	<i>128.300</i>	<i>130.300</i>
	18	= Aufwendungen	120.212,36	137.300	124.500	126.400	128.300	130.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-120.212,36	-137.300	-124.500	-126.400	-128.300	-130.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-120.212,36	-137.300	-124.500	-126.400	-128.300	-130.300
	26	= Ergebnis	-120.212,36	-137.300	-124.500	-126.400	-128.300	-130.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 27200000 Büchereien
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich			2	Schule und Kultur					
Produktgruppe			27	Kultur und Wissenschaft					
Produkt			272	Büchereien					
Kostenträger			27200000	Büchereien					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
			in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	637,27	900	700	800	900	1.000	
	52910000	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	637,27	900	700	800	900	1.000	
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	700	1.100	1.100	0	
	57110010	<i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.</i>	0,00	0	200	200	200	0	
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	0,00	0	500	900	900	0	
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	600	600	700	800	900	
	54210000	<i>Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.</i>	0,00	600	600	700	800	900	
	18	= Aufwendungen	637,27	1.500	2.000	2.600	2.800	1.900	
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-637,27	-1.500	-2.000	-2.600	-2.800	-1.900	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-637,27	-1.500	-2.000	-2.600	-2.800	-1.900	
	26	= Ergebnis	-637,27	-1.500	-2.000	-2.600	-2.800	-1.900	
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
			in EUR						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	700	1.100	1.100	0	
	57110010	<i>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.</i>	0,00	0	200	200	200	0	
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	0,00	0	500	900	900	0	
		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	-700	-1.100	-1.100	0	

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 28100000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich		2	Schule und Kultur					
Produktgruppe		28	Kultur und Wissenschaft					
Produkt		281	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Kostenträger		28100000	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.703,04	100	100	100	100	0
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.684,76	0	0	0	0	0
	41480000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige	18,28	100	100	100	100	0
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	955,60	0	0	0	0	0
	44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	444,50	0	0	0	0	0
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	511,10	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	6.658,64	100	100	100	100	0
50	11	Personalaufwendungen	5.038,21	0	5.400	5.700	6.000	6.300
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.983,97	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen	265,49	0	300	400	500	600
	50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen	788,75	0	900	1.000	1.100	1.200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.077,77	1.100	2.300	2.600	2.900	3.200
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.077,77	1.100	2.300	2.600	2.900	3.200
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	478,73	200	0	0	0	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	76,40	100	0	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	402,33	100	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.010,00	1.300	1.200	1.400	1.600	1.800
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	100,00	0	200	300	400	500
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	910,00	1.300	1.000	1.100	1.200	1.300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.245,39	500	1.500	2.000	2.500	3.000
	54210000	Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	600,00	0	700	800	900	1.000
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d.Inanspruchnahme v. Rechten	150,71	200	200	400	600	800
	54310000	Geschäftsaufwendungen	336,37	300	400	500	600	700
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	158,31	0	200	300	400	500
	18	= Aufwendungen	9.850,10	3.100	10.400	11.700	13.000	14.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.191,46	-3.000	-10.300	-11.600	-12.900	-14.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-3.191,46	-3.000	-10.300	-11.600	-12.900	-14.300
	26	= Ergebnis	-3.191,46	-3.000	-10.300	-11.600	-12.900	-14.300
Erläuterungen								
Erläuterung zu 50120000								
Personalkosten Kümmerer*in								
Erläuterung zu 52910000								
gestiegene Portokosten Einladungsversand								

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 28100000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Gemeinde Borsfleth

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	478,73	200	0	0	0	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	76,40	100	0	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	402,33	100	0	0	0	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-478,73	-200	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 28103001 Heimat- und Kulturpflege BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		28103001	Heimat- und Kulturpflege BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	755,60	0	0	0	0	0
	44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	244,50	0	0	0	0	0
	44610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	511,10	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	755,60	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	527,40	0	600	700	800	900
	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	527,40	0	600	700	800	900
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	0	0	0	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	100	0	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	100	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.010,00	1.300	1.200	1.400	1.600	1.800
	53120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	100,00	0	200	300	400	500
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	910,00	1.300	1.000	1.100	1.200	1.300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	248,54	200	300	500	700	900
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	90,23	200	100	200	300	400
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	158,31	0	200	300	400	500
	18	= Aufwendungen	1.785,94	1.700	2.100	2.600	3.100	3.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.030,34	-1.700	-2.100	-2.600	-3.100	-3.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.030,34	-1.700	-2.100	-2.600	-3.100	-3.600
	26	= Ergebnis	-1.030,34	-1.700	-2.100	-2.600	-3.100	-3.600
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	200	0	0	0	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	100	0	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	100	0	0	0	0
		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	-200	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 28103002 Seniorenarbeit BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle			28103002	Seniorenarbeit BO				
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100	100	100	100	0
	41480000	<i>Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige</i>	0,00	100	100	100	100	0
	10	= Erträge	0,00	100	100	100	100	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.283,38	1.100	1.400	1.500	1.600	1.700
	52910000	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	1.283,38	1.100	1.400	1.500	1.600	1.700
	18	= Aufwendungen	1.283,38	1.100	1.400	1.500	1.600	1.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.283,38	-1.000	-1.300	-1.400	-1.500	-1.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.283,38	-1.000	-1.300	-1.400	-1.500	-1.700
	26	= Ergebnis	-1.283,38	-1.000	-1.300	-1.400	-1.500	-1.700
Erläuterungen								
Erläuterung zu 52910000								
gestiegene Portokosten Einladungsversand								

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 28103003 Kümmerin BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		28103003	Kümmerin BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.703,04	0	0	0	0	0
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.684,76	0	0	0	0	0
	41480000	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke übrige	18,28	0	0	0	0	0
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	0	0	0
	44210000	Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	200,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	5.903,04	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	5.038,21	0	5.400	5.700	6.000	6.300
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.983,97	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen	265,49	0	300	400	500	600
	50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen	788,75	0	900	1.000	1.100	1.200
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	478,73	0	0	0	0	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	76,40	0	0	0	0	0
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	402,33	0	0	0	0	0
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	396,85	300	500	700	900	1.100
	54290000	Sonst. Aufwendungen f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	60,48	0	100	200	300	400
	54310000	Geschäftsaufwendungen	336,37	300	400	500	600	700
	18	= Aufwendungen	5.913,79	300	5.900	6.400	6.900	7.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10,75	-300	-5.900	-6.400	-6.900	-7.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10,75	-300	-5.900	-6.400	-6.900	-7.400
	26	= Ergebnis	-10,75	-300	-5.900	-6.400	-6.900	-7.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 50120000

Personalkosten Kümmerer*in

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	478,73	0	0	0	0	0
57110070		Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	76,40	0	0	0	0	0
57110080		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	402,33	0	0	0	0	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-478,73	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 33100000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	33	Soziale Hilfen
Produkt	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Kostenträger	33100000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	25,00	100	100	200	300	400
	53180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>25,00</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
	18	= Aufwendungen	25,00	100	100	200	300	400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25,00	-100	-100	-200	-300	-400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-25,00	-100	-100	-200	-300	-400
	26	= Ergebnis	-25,00	-100	-100	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 36200000 Jugendarbeit
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	362	Jugendarbeit
Kostenträger	36200000	Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	83,69	100	100	200	300	400
	52910000	<i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	83,69	100	100	200	300	400
53	15	+ Transferaufwendungen	500,00	1.200	600	700	800	900
	53180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	500,00	1.200	600	700	800	900
	18	= Aufwendungen	583,69	1.300	700	900	1.100	1.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-583,69	-1.300	-700	-900	-1.100	-1.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-583,69	-1.300	-700	-900	-1.100	-1.300
	26	= Ergebnis	-583,69	-1.300	-700	-900	-1.100	-1.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 36500000 Tageseinrichtungen für Kinder
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Kostenträger	36500000	Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.751,69	331.200	366.200	366.000	365.800	365.700
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	318.491,00	330.000	365.000	365.000	365.000	365.000
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	112,76	100	100	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	1.147,93	1.100	1.100	1.000	800	700
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.804,36	30.800	32.100	32.100	32.100	32.100
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	30.804,36	30.800	32.100	32.100	32.100	32.100
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.995,79	0	0	0	0	0
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	3.995,79	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	1.048,43	0	0	0	0	0
	45730000	Ertr. a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	15,67	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	992,76	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	355.600,27	362.000	398.300	398.100	397.900	397.800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.223,94	10.700	8.400	9.200	9.700	10.200
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	561,49	2.000	600	700	800	900
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	700	700	800	900	1.000
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	5.619,61	8.000	7.000	7.500	7.700	7.900
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42,84	0	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.389,02	6.200	7.600	7.100	6.900	6.700
	57110010	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	0	0	0	0
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	4.855,63	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	118,80	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.406,45	1.300	1.300	800	600	400
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	2,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	516.048,06	563.000	614.100	623.600	633.200	642.800
	53170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private	500,00	0	600	700	800	900
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	515.548,06	563.000	613.500	622.900	632.400	641.900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.423,97	0	600	700	800	900
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	503,97	0	600	700	800	900
	18	= Aufwendungen	530.084,99	579.900	630.700	640.600	650.600	660.600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-174.484,72	-217.900	-232.400	-242.500	-252.700	-262.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-174.484,72	-217.900	-232.400	-242.500	-252.700	-262.800
	26	= Ergebnis	-174.484,72	-217.900	-232.400	-242.500	-252.700	-262.800

Erläuterungen

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 36500000 Tageseinrichtungen für Kinder
Gemeinde Borsfleth

Erläuterung zu 41420000

Förderung Standortgemeinde gemäß § 36 KiTaG

Erläuterung zu 44110000

Mieterhöhung ab 2026

Erläuterung zu 52410000

Stromvertrag ab 2028 neu, Erdgas ab 2027 neu; konkrete Preisentwicklung bleibt abzuwarten.

Erläuterung zu 53180000

Refinanzierung Wohnortgemeinde KiTa gem. § 51 KiTaG inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026

Erläuterung zu 53180000

Refinanzierung Wohnortgemeinde KTP gem. § 51 KiTaG inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026

Erläuterung zu 53180000

Förderung-Weiterleitung gemäß Trägervertrag plus Defizitausgleich Träger inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.389,02	6.200	7.600	7.100	6.900	6.700
	57110010	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	0	0	0	0
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	4.855,63	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	118,80	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.406,45	1.300	1.300	800	600	400
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	2,00	0	0	0	0	0
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	1.260,69	1.200	1.200	1.000	800	700
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	112,76	100	100	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	1.147,93	1.100	1.100	1.000	800	700
		Nettoabschreibungsaufwand	-5.128,33	-5.000	-6.400	-6.100	-6.100	-6.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO**Teilergebnishaushalt Kostenstelle 36503001 Kindertagesstätten allgemein BO
Gemeinde Borsfleth**

Kostenstelle		36503001	Kindertagesstätten allgemein BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	1.032,76	0	0	0	0	0
	45820001	<i>Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.</i>	992,76	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1.032,76	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	127.653,85	145.000	140.000	142.100	144.300	146.400
	53180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	127.653,85	145.000	140.000	142.100	144.300	146.400
	18	= Aufwendungen	127.653,85	145.000	140.000	142.100	144.300	146.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-126.621,09	-145.000	-140.000	-142.100	-144.300	-146.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-126.621,09	-145.000	-140.000	-142.100	-144.300	-146.400
	26	= Ergebnis	-126.621,09	-145.000	-140.000	-142.100	-144.300	-146.400
Erläuterungen								
Erläuterung zu 53180000								
Refinanzierung Wohnortgemeinde KiTa gem. § 51 KiTaG inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026								

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 36503002 Kindertagespflege BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		36503002	Kindertagespflege BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	7.334,21	11.000	30.000	30.500	31.000	31.400
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	7.334,21	11.000	30.000	30.500	31.000	31.400
	18	= Aufwendungen	7.334,21	11.000	30.000	30.500	31.000	31.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.334,21	-11.000	-30.000	-30.500	-31.000	-31.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-7.334,21	-11.000	-30.000	-30.500	-31.000	-31.400
	26	= Ergebnis	-7.334,21	-11.000	-30.000	-30.500	-31.000	-31.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 53180000

Refinanzierung Wohnortgemeinde KTP gem. § 51 KiTaG inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 36503003 Kindergarten Borsfleth BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		36503003		Kindergarten Borsfleth BO				
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.751,69	331.200	366.200	366.000	365.800	365.700
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	318.491,00	330.000	365.000	365.000	365.000	365.000
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	112,76	100	100	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	1.147,93	1.100	1.100	1.000	800	700
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.804,36	30.800	32.100	32.100	32.100	32.100
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	30.804,36	30.800	32.100	32.100	32.100	32.100
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.995,79	0	0	0	0	0
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	3.995,79	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	15,67	0	0	0	0	0
	45730000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	15,67	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	354.567,51	362.000	398.300	398.100	397.900	397.800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	6.223,94	10.700	8.400	9.200	9.700	10.200
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	561,49	2.000	600	700	800	900
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	700	700	800	900	1.000
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	5.619,61	8.000	7.000	7.500	7.700	7.900
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	42,84	0	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.389,02	6.200	7.600	7.100	6.900	6.700
	57110010	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	0	0	0	0
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	4.855,63	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	118,80	0	1.400	1.400	1.400	1.400
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.406,45	1.300	1.300	800	600	400
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	2,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	380.010,00	406.000	443.000	449.800	456.600	463.600
	53170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private	500,00	0	600	700	800	900
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	379.510,00	406.000	442.400	449.100	455.800	462.700
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.423,97	0	600	700	800	900
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	503,97	0	600	700	800	900
	18	= Aufwendungen	394.046,93	422.900	459.600	466.800	474.000	481.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-39.479,42	-60.900	-61.300	-68.700	-76.100	-83.600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-39.479,42	-60.900	-61.300	-68.700	-76.100	-83.600
	26	= Ergebnis	-39.479,42	-60.900	-61.300	-68.700	-76.100	-83.600

Erläuterungen

Erläuterung zu 41420000

Förderung Standortgemeinde gemäß § 36 KiTaG

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 36503003 Kindergarten Borsfleth BO
Gemeinde Borsfleth

Erläuterung zu 44110000

Mieterhöhung ab 2026

Erläuterung zu 52410000

Stromvertrag ab 2028 neu, Erdgas ab 2027 neu; konkrete Preisentwicklung bleibt abzuwarten.

Erläuterung zu 53180000

Förderung-Weiterleitung gemäß Trägervertrag plus Defizitausgleich Träger inkl. Steigerungsrate Folgejahre nach HH-Erlass 2026

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.389,02	6.200	7.600	7.100	6.900	6.700
57110010		Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenst.	6,14	0	0	0	0	0
57110030		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	4.855,63	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
57110070		Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	118,80	0	1.400	1.400	1.400	1.400
57110080		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.406,45	1.300	1.300	800	600	400
57119999		Abschreibungen auf Buchverlust	2,00	0	0	0	0	0
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	1.260,69	1.200	1.200	1.000	800	700
41610000		Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	112,76	100	100	0	0	0
41620000		Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	1.147,93	1.100	1.100	1.000	800	700
		Nettoabschreibungsaufwand	-5.128,33	-5.000	-6.400	-6.100	-6.100	-6.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 36503004 Ferienbetreuung BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		36503004	Ferienbetreuung BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	1.050,00	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	53180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	1.050,00	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	18	= Aufwendungen	1.050,00	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.050,00	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.050,00	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400
	26	= Ergebnis	-1.050,00	-1.000	-1.100	-1.200	-1.300	-1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 36600000 Einrichtungen der Jugendarbeit
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Kostenträger	36600000	Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	44,68	0	200	400	600	800
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5,49	0	100	200	300	400
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	39,19	0	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	1,00	0	0	0	0	0
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	1,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	45,68	0	200	400	600	800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-45,68	0	-200	-400	-600	-800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-45,68	0	-200	-400	-600	-800
	26	= Ergebnis	-45,68	0	-200	-400	-600	-800

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
	57119999	Abschreibungen auf Buchverlust	1,00	0	0	0	0	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-1,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 42100000 Förderung des Sports
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktgruppe	42	Sportförderung
Produkt	421	Förderung des Sports
Kostenträger	42100000	Förderung des Sports

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
53	15	+ Transferaufwendungen	150,00	0	200	300	400	500
	53180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>150,00</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>	<i>500</i>
	18	= Aufwendungen	150,00	0	200	300	400	500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-150,00	0	-200	-300	-400	-500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-150,00	0	-200	-300	-400	-500
	26	= Ergebnis	-150,00	0	-200	-300	-400	-500

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 42400000 Sportstätten und Bäder
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich			4	Gesundheit und Sport					
Produktgruppe			42	Sportförderung					
Produkt			424	Sportstätten und Bäder					
Kostenträger			42400000	Sportstätten und Bäder					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
			in EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.637,69	13.300	13.300	13.300	13.300	5.300	
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	23.637,69	13.300	13.300	13.300	13.300	5.300	
	10	= Erträge	23.637,69	13.300	13.300	13.300	13.300	5.300	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	846,62	2.300	1.300	1.800	2.300	2.800	
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	846,62	2.000	1.000	1.200	1.400	1.600	
	52310000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	0,00	100	100	200	300	400	
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	200	200	400	600	800	
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	31.634,84	16.800	17.000	16.800	16.800	6.600	
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.438,98	400	400	400	400	200	
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	4.983,23	100	100	100	100	100	
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	18.212,63	16.300	16.500	16.300	16.300	6.300	
	18	= Aufwendungen	32.481,46	19.100	18.300	18.600	19.100	9.400	
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.843,77	-5.800	-5.000	-5.300	-5.800	-4.100	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-8.843,77	-5.800	-5.000	-5.300	-5.800	-4.100	
	26	= Ergebnis	-8.843,77	-5.800	-5.000	-5.300	-5.800	-4.100	
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	
			in EUR						
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.634,84	16.800	17.000	16.800	16.800	6.600	
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.438,98	400	400	400	400	200	
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	4.983,23	100	100	100	100	100	
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	18.212,63	16.300	16.500	16.300	16.300	6.300	
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	23.637,69	13.300	13.300	13.300	13.300	5.300	
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	23.637,69	13.300	13.300	13.300	13.300	5.300	
		Nettoabschreibungsaufwand	-7.997,15	-3.500	-3.700	-3.500	-3.500	-1.300	

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 42403001 Kesseldeich BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		42403001	Kesseldeich BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	100	100	200	300	400
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	100	100	200	300	400
	18	= Aufwendungen	0,00	100	100	200	300	400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	-200	-300	-400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	0,00	-100	-100	-200	-300	-400
	26	= Ergebnis	0,00	-100	-100	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 42403002 MGP Gustav-Augustin-Straße BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		42403002		MGP Gustav-Augustin-Straße BO				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.303,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	18.303,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
	10	= Erträge	18.303,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	423,31	1.100	600	800	1.000	1.200
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	423,31	1.000	500	600	700	800
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	25.045,05	10.200	10.200	10.200	10.200	0
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.304,23	200	200	200	200	0
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	4.930,60	0	0	0	0	0
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	11.810,22	10.000	10.000	10.000	10.000	0
	18	= Aufwendungen	25.468,36	11.300	10.800	11.000	11.200	1.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.165,36	-3.300	-2.800	-3.000	-3.200	-1.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-7.165,36	-3.300	-2.800	-3.000	-3.200	-1.200
	26	= Ergebnis	-7.165,36	-3.300	-2.800	-3.000	-3.200	-1.200
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	25.045,05	10.200	10.200	10.200	10.200	0
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.304,23	200	200	200	200	0
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	4.930,60	0	0	0	0	0
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	11.810,22	10.000	10.000	10.000	10.000	0
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	18.303,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	18.303,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-6.742,05	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 42403003 MGP Siedfeld BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		42403003	MGP Siedfeld BO					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.334,69	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.334,69	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	10	= Erträge	5.334,69	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	423,31	1.100	600	800	1.000	1.200
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	423,31	1.000	500	600	700	800
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	6.589,79	6.600	6.800	6.600	6.600	6.600
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	134,75	200	200	200	200	200
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	52,63	100	100	100	100	100
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	6.402,41	6.300	6.500	6.300	6.300	6.300
	18	= Aufwendungen	7.013,10	7.700	7.400	7.400	7.600	7.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.678,41	-2.400	-2.100	-2.100	-2.300	-2.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-1.678,41	-2.400	-2.100	-2.100	-2.300	-2.500
	26	= Ergebnis	-1.678,41	-2.400	-2.100	-2.100	-2.300	-2.500
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	6.589,79	6.600	6.800	6.600	6.600	6.600
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	134,75	200	200	200	200	200
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	52,63	100	100	100	100	100
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	6.402,41	6.300	6.500	6.300	6.300	6.300
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	5.334,69	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.334,69	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
		Nettoabschreibungsaufwand	-1.255,10	-1.300	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 51100000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Kostenträger	51100000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	20.000	26.400	20.000	20.000	0
	41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	0	6.400	0	0	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	0
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	6.000	12.000	12.000	12.000	0
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	12.000,00	6.000	12.000	12.000	12.000	0
45	07	+ Sonstige Erträge	18.974,08	0	0	0	0	0
	45830000	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	18.974,08	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	30.974,08	26.000	38.400	32.000	32.000	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	4.270,21	55.000	9.000	9.300	9.600	9.900
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.971,97	45.000	6.200	6.400	6.600	6.800
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	298,24	10.000	2.800	2.900	3.000	3.100
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	3.829,48	30.000	34.300	40.600	46.800	16.800
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	3.829,48	15.000	18.900	25.200	31.400	16.400
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	0
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	0	400	400	400	400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	250,00	26.000	2.900	13.000	3.100	3.200
	54310000	Geschäftsaufwendungen	0,00	26.000	2.900	13.000	3.100	3.200
	18	= Aufwendungen	8.349,69	111.000	46.200	62.900	59.500	29.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.624,39	-85.000	-7.800	-30.900	-27.500	-29.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	22.624,39	-85.000	-7.800	-30.900	-27.500	-29.900
	26	= Ergebnis	22.624,39	-85.000	-7.800	-30.900	-27.500	-29.900

Erläuterungen

Erläuterung zu 52110000

Wartung, Reparaturen

Erläuterung zu 52410000

Reduzierung Ansatz, da Nebenkosten direkt über Pächter laufen

Erläuterung zu 54310000

Telefonkosten Aukrug
Steuerberaterkosten

Erläuterung zu 54310000

Machbarkeitsstudie FFW in 2027

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 51100000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Gemeinde Borsfleth

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.829,48	30.000	34.300	40.600	46.800	16.800
57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	3.829,48	15.000	18.900	25.200	31.400	16.400
57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	0
57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	0,00	0	400	400	400	400
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	0
41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	0
	Nettoabschreibungsaufwand	-3.829,48	-10.000	-14.300	-20.600	-26.800	-16.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 51103001 Gaststätte Zum Aukrug BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		51103001	Gaststätte Zum Aukrug BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000	12.000	12.000	12.000	0
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	6.000	12.000	12.000	12.000	0
	10	= Erträge	0,00	6.000	12.000	12.000	12.000	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11,11	55.000	4.500	4.600	4.700	4.800
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	45.000	2.000	2.100	2.200	2.300
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	11,11	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	3.829,48	0	3.900	10.200	16.400	16.400
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	3.829,48	0	3.900	10.200	16.400	16.400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	0,00	0	2.900	3.000	3.100	3.200
	54310000	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	2.900	3.000	3.100	3.200
	18	= Aufwendungen	3.840,59	55.000	11.300	17.800	24.200	24.400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.840,59	-49.000	700	-5.800	-12.200	-24.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-3.840,59	-49.000	700	-5.800	-12.200	-24.400
	26	= Ergebnis	-3.840,59	-49.000	700	-5.800	-12.200	-24.400
Erläuterungen								
Erläuterung zu 52110000								
Wartung, Reparaturen								
Erläuterung zu 52410000								
Reduzierung Ansatz, da Nebenkosten direkt über Pächter laufen								
Erläuterung zu 54310000								
Telefonkosten Aukrug Steuerberaterkosten								
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.829,48	0	3.900	10.200	16.400	16.400
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	3.829,48	0	3.900	10.200	16.400	16.400
		Nettoabschreibungsaufwand	-3.829,48	0	-3.900	-10.200	-16.400	-16.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 52200000 Wohnbauförderung
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	52	Bauen und Wohnen
Produkt	522	Wohnbauförderung
Kostenträger	52200000	Wohnbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	439,67	0	0	0	0	0
	45410000	<i>Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden</i>	439,67	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	439,67	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	168,62	200	200	300	400	500
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	168,62	200	200	300	400	500
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1,07	0	0	0	0	0
	54900001	<i>Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl</i>	1,07	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	169,69	200	200	300	400	500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	269,98	-200	-200	-300	-400	-500
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴	0,01	0	0	0	0	0
	55990000	<i>Sonstige Finanzaufwendungen</i>	0,01	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis	-0,01	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	269,97	-200	-200	-300	-400	-500
	26	= Ergebnis	269,97	-200	-200	-300	-400	-500

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 52300000 Denkmalschutz und -pflege
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	52	Bauen und Wohnen
Produkt	523	Denkmalschutz und -pflege
Kostenträger	52300000	Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	36,35	600	600	800	1.000	1.200
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>0,00</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>600</i>	<i>700</i>	<i>800</i>
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	<i>36,35</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
	18	= Aufwendungen	36,35	600	600	800	1.000	1.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36,35	-600	-600	-800	-1.000	-1.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-36,35	-600	-600	-800	-1.000	-1.200
	26	= Ergebnis	-36,35	-600	-600	-800	-1.000	-1.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 53100000 Elektrizitätsversorgung
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	531	Elektrizitätsversorgung
Kostenträger	53100000	Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116,00	0	100	100	100	100
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	116,00	0	100	100	100	100
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.305,82	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	44870000	<i>Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.</i>	2.305,82	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
45	07	+ Sonstige Erträge	21.687,23	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
	45110000	<i>Konzessionsabgaben</i>	21.280,00	21.400	21.400	21.400	21.400	21.400
	45820001	<i>Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.</i>	407,23	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	24.109,05	23.600	22.500	22.500	22.500	22.500
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	33,00	0	200	200	200	200
	57110070	<i>Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.</i>	33,00	0	200	200	200	200
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	2.295,19	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	54570000	<i>Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.</i>	407,23	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	54900001	<i>Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl</i>	1.887,96	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	2.328,19	0	2.100	2.100	2.100	2.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.780,86	23.600	20.400	20.400	20.400	20.400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.780,86	23.600	20.400	20.400	20.400	20.400
	26	= Ergebnis	21.780,86	23.600	20.400	20.400	20.400	20.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 54570000

Rückerstattung Konzessionsabgabe Strom

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	33,00	0	200	200	200	200
	57110070	<i>Abschreibungen auf Maschinen u.techn. Anl., Fahrz.</i>	33,00	0	200	200	200	200
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	116,00	0	100	100	100	100
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	116,00	0	100	100	100	100
		Nettoabschreibungsaufwand	83,00	0	-100	-100	-100	-100

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO**Teilergebnishaushalt Kostenträger 53200000 Gasversorgung
Gemeinde Borsfleth**

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	532	Gasversorgung
Kostenträger	53200000	Gasversorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	45110000	Konzessionsabgaben	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	10	= Erträge	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	26	= Ergebnis	4.947,89	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 53300000 Wasserversorgung
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	533	Wasserversorgung
Kostenträger	53300000	Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	45110000	Konzessionsabgaben	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	10	= Erträge	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500
	26	= Ergebnis	7.979,84	6.400	7.500	7.500	7.500	7.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 45110000

Erhöhung gem. VZ-Abrechnung

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 53800000 Abwasserbeseitigung
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	538	Abwasserbeseitigung
Kostenträger	53800000	Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.078,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	1.653,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	425,14	400	400	400	400	400
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.357,25	137.000	130.600	130.600	130.600	130.600
	43210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.678,60	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	678,65	600	600	600	600	600
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127,76	0	0	0	0	0
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	1.127,76	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	23.190,32	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	20.000,00	0	0	0	0	0
	45823000	Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für	0,00	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	10	= Erträge	140.753,50	204.000	182.600	182.600	182.600	182.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.993,79	141.800	70.800	65.200	65.700	66.200
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.094,59	132.300	64.400	58.700	59.000	59.300
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	6.899,20	9.500	6.400	6.500	6.700	6.900
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	38.610,44	38.900	39.100	39.500	39.700	40.200
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	28.236,70	28.500	28.300	28.300	28.300	28.300
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	10.373,74	10.400	10.800	11.200	11.400	11.900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	78.203,84	84.200	85.700	86.900	88.100	89.300
	54310000	Geschäftsaufwendungen	523,16	400	600	700	800	900
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.219,72	1.400	1.300	1.400	1.500	1.600
	54520000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	67.817,20	59.800	7.200	7.400	7.600	7.800
	54530000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00	0	51.600	52.400	53.200	54.000
	54731000	Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen	379,29	0	0	0	0	0
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	1.206,84	0	0	0	0	0
	54910000	Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung	5.000,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	54980000	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	0,00	22.600	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	131.808,07	264.900	195.600	191.600	193.500	195.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.945,43	-60.900	-13.000	-9.000	-10.900	-13.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	8.945,43	-60.900	-13.000	-9.000	-10.900	-13.100
58	25	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	-12.600	0	0	0	0
	26	= Ergebnis	8.945,43	-48.300	-13.000	-9.000	-10.900	-13.100

Erläuterungen

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO**Teilergebnishaushalt Kostenträger 53800000 Abwasserbeseitigung
Gemeinde Borsfleth****Erläuterung zu 52210000**

lfd. Unterhaltung, je Jahr Durchführung von SüVo (ca. 50T€) - hierfür wird nach Möglichkeit kostendeckend aus Rückstellungen Erträge aufgelöst
in 2026 noch Sanierung HPW rd 6T€

Erläuterung zu 52410000

Stromvertrag bis Ende 2027, Folgepreise noch unbekannt

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	38.610,44	38.900	39.100	39.500	39.700	40.200
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	28.236,70	28.500	28.300	28.300	28.300	28.300
	57410000	<i>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)</i>	10.373,74	10.400	10.800	11.200	11.400	11.900
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	2.756,82	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	41610000	<i>Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen</i>	1.653,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	425,14	400	400	400	400	400
	43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei</i>	678,65	600	600	600	600	600
		Nettoabschreibungsaufwand	-35.853,62	-36.300	-36.500	-36.900	-37.100	-37.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 53803001 Schmutzwasserbeseitigung BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		53803001	Schmutzwasserbeseitigung BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.678,60	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
	43210000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	113.678,60	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127,76	0	0	0	0	0
	44870000	<i>Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.</i>	1.127,76	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	23.190,32	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	45820001	<i>Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.</i>	20.000,00	0	0	0	0	0
	45823000	<i>Ertr.a.d. Auflös./Herabsetzung d. Rückstellung für</i>	0,00	65.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	10	= Erträge	137.996,68	201.400	180.000	180.000	180.000	180.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	14.080,18	96.400	69.800	64.000	64.300	64.600
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	7.524,58	87.300	63.800	58.000	58.200	58.400
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	6.555,60	9.100	6.000	6.000	6.100	6.200
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	34.799,39	35.000	35.200	35.700	36.200	36.700
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	24.753,22	25.000	24.800	24.800	24.800	24.800
	57410000	<i>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)</i>	10.046,17	10.000	10.400	10.900	11.400	11.900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	75.777,28	82.800	84.400	85.500	86.600	87.700
	54310000	<i>Geschäftsaufwendungen</i>	523,16	400	600	700	800	900
	54520000	<i>Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwält.</i>	67.817,20	59.800	7.200	7.400	7.600	7.800
	54530000	<i>Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd.Verwält.</i>	0,00	0	51.600	52.400	53.200	54.000
	54731000	<i>Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen</i>	379,29	0	0	0	0	0
	54910000	<i>Aufwendungen aus der Zuführung zur Rückstellung</i>	5.000,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	54980000	<i>Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten</i>	0,00	22.600	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	124.656,85	214.200	189.400	185.200	187.100	189.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.339,83	-12.800	-9.400	-5.200	-7.100	-9.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	13.339,83	-12.800	-9.400	-5.200	-7.100	-9.000
58	25	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	-12.600	0	0	0	0
	26	= Ergebnis	13.339,83	-200	-9.400	-5.200	-7.100	-9.000
Erläuterungen								
Erläuterung zu 52210000								
lfd. Unterhaltung, je Jahr Durchführung von SüVo (ca. 50T€) - hierfür wird nach Möglichkeit kostendeckend aus Rückstellungen Erträge aufgelöst in 2026 noch Sanierung HPW rd 6T€								
Erläuterung zu 52410000								
Stromvertrag bis Ende 2027, Folgepreise noch unbekannt								

Haushaltsplan 2026

Haushaltsplan 2026								
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	34.799,39	35.000	35.200	35.700	36.200	36.700
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	24.753,22	25.000	24.800	24.800	24.800	24.800
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	10.046,17	10.000	10.400	10.900	11.400	11.900
		Nettoabschreibungsaufwand	-34.799,39	-35.000	-35.200	-35.700	-36.200	-36.700

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 53803003 Niederschlagswasserbeseitigung BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		53803003	Niederschlagswasserbeseitigung BO					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.078,17	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	1.653,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	425,14	400	400	400	400	400
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678,65	600	600	600	600	600
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	678,65	600	600	600	600	600
	10	= Erträge	2.756,82	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	913,61	45.400	1.000	1.200	1.400	1.600
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	570,01	45.000	600	700	800	900
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	343,60	400	400	500	600	700
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	3.483,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3.483,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	2.426,56	1.400	1.300	1.400	1.500	1.600
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.219,72	1.400	1.300	1.400	1.500	1.600
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	1.206,84	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	6.823,65	50.300	5.800	6.100	6.400	6.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.066,83	-47.700	-3.200	-3.500	-3.800	-4.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-4.066,83	-47.700	-3.200	-3.500	-3.800	-4.100
	26	= Ergebnis	-4.066,83	-47.700	-3.200	-3.500	-3.800	-4.100
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.483,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3.483,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	2.756,82	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	1.653,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	425,14	400	400	400	400	400
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	678,65	600	600	600	600	600
		Nettoabschreibungsaufwand	-726,66	-900	-900	-900	-900	-900

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 53803004 Schmutzwasserbeseitigung - Maßnahmen außerhalb
kostenrechnender Einrichtungen BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle			53803004 Schmutzwasserbeseitigung - Maßnahmen außerhalb kostenrechnender Einrichtungen BO					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	327,57	400	400	300	0	0
	57410000	<i>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)</i>	327,57	400	400	300	0	0
	18	= Aufwendungen	327,57	400	400	300	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-327,57	-400	-400	-300	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-327,57	-400	-400	-300	0	0
	26	= Ergebnis	-327,57	-400	-400	-300	0	0
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	327,57	400	400	300	0	0
	57410000	<i>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)</i>	327,57	400	400	300	0	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-327,57	-400	-400	-300	0	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 54100000 Gemeindestraßen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	541	Gemeindestraßen
Kostenträger	54100000	Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.985,13	6.200	6.000	6.700	6.700	5.800
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	1.102,06	900	900	900	900	0
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	355,32	300	300	300	300	300
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	5.527,75	5.000	4.800	5.500	5.500	5.500
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.327,05	9.200	9.000	8.300	8.300	8.300
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	9.327,05	9.200	9.000	8.300	8.300	8.300
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.982,19	0	0	0	0	0
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	2.982,19	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	2.124,22	0	0	0	0	0
	45410000	Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	0,01	0	0	0	0	0
	45730000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	10,10	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	1.421,11	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	21.418,59	15.400	15.000	15.000	15.000	14.100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	68.509,95	31.000	70.600	71.900	73.400	74.800
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	55.299,37	18.000	57.500	58.600	59.700	60.800
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.604,59	3.000	4.800	4.900	5.000	5.100
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.605,99	10.000	8.300	8.400	8.700	8.900
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	27.591,67	32.300	27.100	29.500	29.500	29.400
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	24.679,11	29.300	24.100	26.500	26.500	26.500
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	2.912,56	3.000	3.000	3.000	3.000	2.900
53	15	+ Transferaufwendungen	7.414,54	7.500	8.800	9.000	9.100	9.300
	53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	7.414,54	7.500	8.800	9.000	9.100	9.300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.081,87	1.400	400	500	600	700
	54310000	Geschäftsaufwendungen	357,00	1.400	400	500	600	700
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	31,87	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	104.598,03	72.200	106.900	110.900	112.600	114.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-83.179,44	-56.800	-91.900	-95.900	-97.600	-100.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-83.179,44	-56.800	-91.900	-95.900	-97.600	-100.100
	26	= Ergebnis	-83.179,44	-56.800	-91.900	-95.900	-97.600	-100.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 52710000

Stromvertrag bis Ende 2027, Folgepreise noch unbekannt

Haushaltsplan 2026

Haushaltsplan 2026								
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	27.591,67	32.300	27.100	29.500	29.500	29.400
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	24.679,11	29.300	24.100	26.500	26.500	26.500
	57410000	<i>Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)</i>	2.912,56	3.000	3.000	3.000	3.000	2.900
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	15.210,12	14.500	14.100	14.100	14.100	14.100
	41610000	<i>Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen</i>	355,32	300	300	300	300	300
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.527,75	5.000	4.800	5.500	5.500	5.500
	43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei</i>	9.327,05	9.200	9.000	8.300	8.300	8.300
		Nettoabschreibungsaufwand	-12.381,55	-17.800	-13.000	-15.400	-15.400	-15.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 54103001 Gemeindestraßen BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		54103001		Gemeindestraßen BO				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.908,90	6.200	6.000	6.700	6.700	5.800
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	1.102,06	900	900	900	900	0
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	355,32	300	300	300	300	300
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	5.451,52	5.000	4.800	5.500	5.500	5.500
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.699,46	8.600	8.500	8.200	8.200	8.200
	43710000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei	8.699,46	8.600	8.500	8.200	8.200	8.200
45	07	+ Sonstige Erträge	1.145,73	0	0	0	0	0
	45410000	Ertr. a.d. Veräußerung v. Grundstücken u. Gebäuden	0,01	0	0	0	0	0
	45730000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	10,10	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	1.135,62	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	16.754,09	14.800	14.500	14.900	14.900	14.000
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	58.430,36	18.000	59.800	60.900	62.000	63.100
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	52.579,84	15.000	53.700	54.600	55.500	56.400
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.604,59	3.000	4.800	4.900	5.000	5.100
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.245,93	0	1.300	1.400	1.500	1.600
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	26.081,55	30.800	25.700	28.700	28.700	28.600
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	23.168,99	27.800	22.700	25.700	25.700	25.700
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	2.912,56	3.000	3.000	3.000	3.000	2.900
53	15	+ Transferaufwendungen	7.414,54	7.500	8.800	9.000	9.100	9.300
	53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	7.414,54	7.500	8.800	9.000	9.100	9.300
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.081,87	1.400	400	500	600	700
	54310000	Geschäftsaufwendungen	357,00	1.400	400	500	600	700
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen FVbl	31,87	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	93.008,32	57.700	94.700	99.100	100.400	101.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-76.254,23	-42.900	-80.200	-84.200	-85.500	-87.700
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-76.254,23	-42.900	-80.200	-84.200	-85.500	-87.700
	26	= Ergebnis	-76.254,23	-42.900	-80.200	-84.200	-85.500	-87.700
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	26.081,55	30.800	25.700	28.700	28.700	28.600
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	23.168,99	27.800	22.700	25.700	25.700	25.700
	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (ARAP)	2.912,56	3.000	3.000	3.000	3.000	2.900
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	14.506,30	13.900	13.600	14.000	14.000	14.000
	41610000	Erträge a.d. Auflös. v. Sonderposten a. Zuschüssen	355,32	300	300	300	300	300

Haushaltsplan 2026

	Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.451,52	5.000	4.800	5.500	5.500	5.500
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei</i>	8.699,46	8.600	8.500	8.200	8.200	8.200
	Nettoabschreibungsaufwand	-11.575,25	-16.900	-12.100	-14.700	-14.700	-14.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 54103002 Straßenbeleuchtung BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		54103002	Straßenbeleuchtung BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76,23	0	0	0	0	0
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	76,23	0	0	0	0	0
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627,59	600	500	100	100	100
	43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei</i>	627,59	600	500	100	100	100
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.982,19	0	0	0	0	0
	44870000	<i>Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.</i>	2.982,19	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	285,49	0	0	0	0	0
	45820001	<i>Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.</i>	285,49	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	3.971,50	600	500	100	100	100
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.079,59	13.000	9.900	10.000	10.300	10.500
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	2.719,53	3.000	2.900	3.000	3.100	3.200
	52710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	7.360,06	10.000	7.000	7.000	7.200	7.300
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	1.510,12	1.500	1.400	800	800	800
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	1.510,12	1.500	1.400	800	800	800
	18	= Aufwendungen	11.589,71	14.500	11.300	10.800	11.100	11.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.618,21	-13.900	-10.800	-10.700	-11.000	-11.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-7.618,21	-13.900	-10.800	-10.700	-11.000	-11.200
	26	= Ergebnis	-7.618,21	-13.900	-10.800	-10.700	-11.000	-11.200

Erläuterungen

Erläuterung zu 52710000

Stromvertrag bis Ende 2027, Folgepreise noch unbekannt

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR				
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.510,12	1.500	1.400	800	800	800
57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	1.510,12	1.500	1.400	800	800	800
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	703,82	600	500	100	100	100
41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	76,23	0	0	0	0	0
43710000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Bei</i>	627,59	600	500	100	100	100
	Nettoabschreibungsaufwand	-806,30	-900	-900	-700	-700	-700

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 54600000 Parkeinrichtungen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	546	Parkeinrichtungen
Kostenträger	54600000	Parkeinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	44110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	<i>1.620,00</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>
	10	= Erträge	1.620,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	218,53	300	300	300	300	300
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	<i>218,53</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
	18	= Aufwendungen	218,53	300	300	300	300	300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.401,47	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	1.401,47	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	26	= Ergebnis	1.401,47	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	218,53	300	300	300	300	300
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	<i>218,53</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>	<i>300</i>
		Nettoabschreibungsaufwand	-218,53	-300	-300	-300	-300	-300

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 55100000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Kostenträger	55100000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	-0,15	0	0	0	0	0
	45730000	<i>Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten</i>	-0,15	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	-0,15	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	210,53	300	300	400	500	600
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	210,53	300	300	400	500	600
	18	= Aufwendungen	210,53	300	300	400	500	600
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-210,68	-300	-300	-400	-500	-600
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-210,68	-300	-300	-400	-500	-600
	26	= Ergebnis	-210,68	-300	-300	-400	-500	-600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 55200000 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Kostenträger	55200000	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	74,71	200	100	200	300	400
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	74,71	200	100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	300	600	600	600
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	0,00	0	300	600	600	600
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	43,38	0	0	0	0	0
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	43,38	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	118,09	200	400	800	900	1.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-118,09	-200	-400	-800	-900	-1.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-118,09	-200	-400	-800	-900	-1.000
	26	= Ergebnis	-118,09	-200	-400	-800	-900	-1.000

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0	300	600	600	600
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	0,00	0	300	600	600	600
		Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	-300	-600	-600	-600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Kostenträger	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	26	= Ergebnis	0,00	0	-4.200	-4.300	-4.400	-4.500

Erläuterungen

Erläuterung zu 58110000

Anstelle eines Defizitzuschusses an den FH werden über den Bauhof hoheitliche Tätigkeiten erbracht. Die tatsächlichen IST-Werte sind abzuwarten, es wurde erstmals mit rd. 4h/Wo kalkuliert. Ein Ertrag ist beim Bauhof abgebildet,

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 55400000 Naturschutz und Landschaftspflege
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Kostenträger	55400000	Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	100	100	200	300	400
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	200	300	400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	90,13	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	90,13	100	100	200	300	400
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-90,13	-100	-100	-200	-300	-400
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-90,13	-100	-100	-200	-300	-400
	26	= Ergebnis	-90,13	-100	-100	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 55500000 Land- und Forstwirtschaft
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	555	Land- und Forstwirtschaft
Kostenträger	55500000	Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.615,88	2.900	2.900	2.900	2.600	0
	41420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	3.189,01	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	426,87	400	400	400	100	0
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,70	600	600	600	600	0
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	203,70	600	600	600	600	0
	10	= Erträge	3.819,58	3.500	3.500	3.500	3.200	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	850,13	2.600	3.000	3.300	3.600	3.900
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	850,13	600	1.000	1.200	1.400	1.600
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	498,94	500	500	500	200	0
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	498,94	500	500	500	200	0
53	15	+ Transferaufwendungen	21.588,40	21.600	24.800	25.200	25.600	26.000
	53130000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb	21.588,40	21.600	24.800	25.200	25.600	26.000
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	444,83	0	0	0	0	0
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	365,65	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	23.382,30	24.700	28.300	29.000	29.400	29.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-19.562,72	-21.200	-24.800	-25.500	-26.200	-29.900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-19.562,72	-21.200	-24.800	-25.500	-26.200	-29.900
	26	= Ergebnis	-19.562,72	-21.200	-24.800	-25.500	-26.200	-29.900
Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	498,94	500	500	500	200	0
	57110040	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	498,94	500	500	500	200	0
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	426,87	400	400	400	100	0
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	426,87	400	400	400	100	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-72,07	-100	-100	-100	-100	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 55503001 Land- und Forstwirtschaft BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		55503001		Land- und Forstwirtschaft BO				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,70	600	600	600	600	0
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	203,70	600	600	600	600	0
	10	= Erträge	203,70	600	600	600	600	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	535,43	400	600	700	800	900
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	535,43	400	600	700	800	900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	444,83	0	0	0	0	0
	54900001	Aufwendungen a.d.Zuführung zu Rückstellungen f.Vbl	365,65	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	980,26	400	600	700	800	900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-776,56	200	0	-100	-200	-900
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-776,56	200	0	-100	-200	-900
	26	= Ergebnis	-776,56	200	0	-100	-200	-900

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 55503002 Wirtschaftswege BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		55503002	Wirtschaftswege BO					
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.615,88	2.900	2.900	2.900	2.600	0
	41420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	3.189,01	2.500	2.500	2.500	2.500	0
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	426,87	400	400	400	100	0
	10	= Erträge	3.615,88	2.900	2.900	2.900	2.600	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	314,70	2.200	2.400	2.600	2.800	3.000
	52210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	0,00	2.000	2.000	2.100	2.200	2.300
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	314,70	200	400	500	600	700
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	498,94	500	500	500	200	0
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	498,94	500	500	500	200	0
53	15	+ Transferaufwendungen	21.588,40	21.600	24.800	25.200	25.600	26.000
	53130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Zweckverb</i>	21.588,40	21.600	24.800	25.200	25.600	26.000
	18	= Aufwendungen	22.402,04	24.300	27.700	28.300	28.600	29.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-18.786,16	-21.400	-24.800	-25.400	-26.000	-29.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-18.786,16	-21.400	-24.800	-25.400	-26.000	-29.000
	26	= Ergebnis	-18.786,16	-21.400	-24.800	-25.400	-26.000	-29.000
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	498,94	500	500	500	200	0
	57110040	<i>Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	498,94	500	500	500	200	0
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	426,87	400	400	400	100	0
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	426,87	400	400	400	100	0
		Nettoabschreibungsaufwand	-72,07	-100	-100	-100	-100	0

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 57300000 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich		5	Gestaltung der Umwelt					
Produktgruppe		57	Wirtschaft und Tourismus					
Produkt		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Kostenträger		57300000	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.087,72	13.200	13.900	13.900	13.900	13.900
	44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	14.087,72	13.200	13.900	13.900	13.900	13.900
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.271,41	0	0	0	0	0
	44870000	Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.	3.093,48	0	0	0	0	0
	44880000	Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige	177,93	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	783,15	0	0	0	0	0
	45730000	Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten	18,44	0	0	0	0	0
	45820001	Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.	764,71	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	23.920,73	18.900	19.600	19.600	19.600	19.600
50	11	Personalaufwendungen	46.738,17	50.600	56.000	57.600	59.300	61.100
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	36.696,23	39.200	43.600	44.500	45.500	46.600
	50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen	1.941,26	2.400	2.400	2.600	2.800	3.000
	50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen	7.718,84	8.500	9.400	9.700	10.000	10.300
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	381,84	500	600	800	1.000	1.200
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	18.029,13	20.000	26.800	23.600	24.700	25.800
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.172,94	4.500	6.100	4.700	4.900	5.100
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	200	300	400
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.727,64	1.800	1.800	1.900	2.000	2.100
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.331,59	8.000	10.500	11.000	11.200	11.400
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	3.696,09	3.500	3.900	4.000	4.100	4.200
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungs	294,79	200	400	500	600	700
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	100	100	200	300	400
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	756,08	1.800	3.900	1.100	1.300	1.500
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	10.727,38	10.500	12.000	12.000	11.700	11.700
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	8.968,72	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	1.758,66	1.500	2.600	2.600	2.300	2.300
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	400	400	400	400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	2.362,53	2.500	2.700	3.200	3.700	4.200
	54310000	Geschäftsaufwendungen	1.366,15	2.000	1.500	1.700	1.900	2.100
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	296,48	400	400	600	800	1.000
	54580000	Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	699,90	100	800	900	1.000	1.100
	18	= Aufwendungen	77.857,21	83.600	97.500	96.400	99.400	102.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 57300000 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Gemeinde Borsfleth

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.936,48	-64.700	-77.900	-76.800	-79.800	-83.200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-53.936,48	-64.700	-77.900	-76.800	-79.800	-83.200
48	24	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	26	= Ergebnis	-53.936,48	-64.700	-73.700	-72.500	-75.400	-78.700

Erläuterungen

Erläuterung zu 44110000

Nebenkostenerhöhung seit Mitte 2025

Erläuterung zu 50120000

Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung

Erläuterung zu 50120000

Tarifsteigerung

Erläuterung zu 50220000

Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung

Erläuterung zu 50320000

Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung

Erläuterung zu 50320000

Tarifsteigerung

Erläuterung zu 52110000

in 2026 Sanierung Jugendraum im Gemeindehaus

Erläuterung zu 52410000

Stromvertrag ab 2028 neu, Erdgas ab 2027 neu; konkrete Preisentwicklung bleibt abzuwarten.

Erläuterung zu 52410000

Bewirtschaftungskosten für neuen Bauhof

Erläuterung zu 52410000

allg. Bewirtschaftungskosten; Erhöhung aufgrund anvisierter Sonderreinigungen durch DL

Erläuterung zu 52710000

in 2026 Beschaffung von Ausstattung ca. 3T€

Haushaltsplan 2026

Haushaltsplan 2026								
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.727,38	10.500	12.000	12.000	11.700	11.700
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.968,72	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	57110070	<i>Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.</i>	1.758,66	1.500	2.600	2.600	2.300	2.300
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	0,00	0	400	400	400	400
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
		Nettoabschreibungsaufwand	-4.948,93	-4.800	-6.300	-6.300	-6.000	-6.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 57303001 Bauhof / Gemeindemitarbeiter BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		57303001		Bauhof / Gemeindemitarbeiter BO				
		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
50	11	Personalaufwendungen	41.517,69	44.000	49.700	50.900	52.100	53.400
	50120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.418,87	34.000	38.600	39.400	40.200	41.100
	50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen	1.756,05	2.100	2.200	2.300	2.400	2.500
	50320000	Beiträge zur gesetzlichen Soz. Arbeitnehmerinnen	6.960,93	7.500	8.400	8.600	8.800	9.000
	50410000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.	381,84	400	500	600	700	800
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.453,19	8.200	8.700	9.400	10.200	11.000
	52110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	968,78	1.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	52210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	200	300	400
	52310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.727,64	1.800	1.800	1.900	2.000	2.100
	52410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	500	500	600	700
	52510000	Haltung von Fahrzeugen	3.696,09	3.500	3.900	4.000	4.100	4.200
	52610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungs	294,79	200	400	500	600	700
	52620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	100	100	200	300	400
	52710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	715,89	1.500	800	900	1.000	1.100
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	910,05	600	1.700	1.700	1.400	1.400
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	910,05	600	1.700	1.700	1.400	1.400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	628,25	900	700	900	1.100	1.300
	54310000	Geschäftsaufwendungen	344,10	600	400	500	600	700
	54410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	284,15	300	300	400	500	600
	18	= Aufwendungen	50.509,18	53.700	60.800	62.900	64.800	67.100
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-50.509,18	-53.700	-60.800	-62.900	-64.800	-67.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-50.509,18	-53.700	-60.800	-62.900	-64.800	-67.100
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	4.200	4.300	4.400	4.500
	26	= Ergebnis	-50.509,18	-53.700	-56.600	-58.600	-60.400	-62.600
Erläuterungen								
Erläuterung zu 50120000								
Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung								
Erläuterung zu 50220000								
Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung								
Erläuterung zu 50320000								
Erhöhung Arbeitszeit & Tarifsteigerung								
Erläuterung zu 52410000								

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 57303001 Bauhof / Gemeindemitarbeiter BO
Gemeinde Borsfleth

Bewirtschaftungskosten für neuen Bauhof

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	910,05	600	1.700	1.700	1.400	1.400
57110070		<i>Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.</i>	910,05	600	1.700	1.700	1.400	1.400
		Nettoabschreibungsaufwand	-910,05	-600	-1.700	-1.700	-1.400	-1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 57303002 Gemeindehaus BO
Gemeinde Borsfleth

Kostenstelle		57303002		Gemeindehaus BO				
Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	41620000	<i>Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen</i>	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.087,72	13.200	13.900	13.900	13.900	13.900
	44110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	14.087,72	13.200	13.900	13.900	13.900	13.900
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.271,41	0	0	0	0	0
	44870000	<i>Erträge a. Kostenerstattungen, Kostenumlagen priv.</i>	3.093,48	0	0	0	0	0
	44880000	<i>Ertr. aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige</i>	177,93	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	783,15	0	0	0	0	0
	45730000	<i>Ertr.a. d. Auflösung v. sonstigen Sonderposten</i>	18,44	0	0	0	0	0
	45820001	<i>Ertr. a. d. Auflösung oder Herabsetzung v. Rückst.</i>	764,71	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	23.920,73	18.900	19.600	19.600	19.600	19.600
50	11	Personalaufwendungen	5.220,48	6.600	6.300	6.700	7.200	7.700
	50120000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	4.277,36	5.200	5.000	5.100	5.300	5.500
	50220000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmerinnen</i>	185,21	300	200	300	400	500
	50320000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozv. Arbeitnehmerinnen</i>	757,91	1.000	1.000	1.100	1.200	1.300
	50410000	<i>Beihilfen und Unterstützungsleistungen und dgl.</i>	0,00	100	100	200	300	400
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.575,94	11.800	18.100	14.200	14.500	14.800
	52110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.204,16	3.500	5.000	3.500	3.600	3.700
	52410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	7.331,59	8.000	10.000	10.500	10.600	10.700
	52710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	40,19	300	3.100	200	300	400
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	9.817,33	9.900	10.300	10.300	10.300	10.300
	57110030	<i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und</i>	8.968,72	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	57110070	<i>Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.</i>	848,61	900	900	900	900	900
	57110080	<i>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.</i>	0,00	0	400	400	400	400
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	1.734,28	1.600	2.000	2.300	2.600	2.900
	54310000	<i>Geschäftsaufwendungen</i>	1.022,05	1.400	1.100	1.200	1.300	1.400
	54410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	12,33	100	100	200	300	400
	54580000	<i>Erstattungen für Aufw. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	699,90	100	800	900	1.000	1.100
	18	= Aufwendungen	27.348,03	29.900	36.700	33.500	34.600	35.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.427,30	-11.000	-17.100	-13.900	-15.000	-16.100
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	-3.427,30	-11.000	-17.100	-13.900	-15.000	-16.100
	26	= Ergebnis	-3.427,30	-11.000	-17.100	-13.900	-15.000	-16.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 44110000

Nebenkostenerhöhung seit Mitte 2025

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenstelle 57303002 Gemeindehaus BO
Gemeinde Borsfleth

Erläuterung zu 50120000

Tarifsteigerung

Erläuterung zu 50320000

Tarifsteigerung

Erläuterung zu 52110000

in 2026 Sanierung Jugendraum im Gemeindehaus

Erläuterung zu 52410000

Stromvertrag ab 2028 neu, Erdgas ab 2027 neu; konkrete Preisentwicklung bleibt abzuwarten.

Erläuterung zu 52410000

allg. Bewirtschaftungskosten; Erhöhung aufgrund anvisierter Sonderreinigungen durch DL

Erläuterung zu 52710000

in 2026 Beschaffung von Ausstattung ca. 3T€

		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	9.817,33	9.900	10.300	10.300	10.300	10.300
	57110030	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und	8.968,72	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	57110070	Abschreibungen auf Maschinen u. techn. Anl., Fahrz.	848,61	900	900	900	900	900
	57110080	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	0,00	0	400	400	400	400
	416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	41620000	Erträge a.d. Auflös.v. Sonderposten a. Zuweisungen	5.778,45	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
		Nettoabschreibungsaufwand	-4.038,88	-4.200	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVOTeilergebnishaushalt Kostenträger 61100000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Gemeinde Borsfleth

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Kostenträger	61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	882.350,45	897.500	917.800	945.700	970.000	994.600
	40110000	Grundsteuer A	27.266,24	26.900	25.200	25.200	25.200	25.200
	40120000	Grundsteuer B	109.782,04	101.600	102.300	102.300	102.300	102.300
	40130000	Gewerbsteuer	178.752,17	168.600	180.000	180.000	180.000	180.000
	40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	495.234,00	522.400	529.200	555.600	577.800	600.900
	40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.278,00	21.200	21.500	21.900	22.300	22.700
	40320000	Hundesteuer	3.490,00	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	40510000	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	47.548,00	53.100	55.600	56.700	58.400	59.500
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	408.206,36	311.400	361.400	426.800	443.600	456.700
	41110000	Schlüsselzuweisungen an die Gemeinden/Kreise	393.012,00	306.600	356.600	422.000	438.800	451.900
	41310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.727,75	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	41410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.466,61	0	0	0	0	0
45	07	+ Sonstige Erträge	9.032,09	100	100	100	100	100
	45650000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	100	100	100	100	100
	10	= Erträge	1.299.588,90	1.209.000	1.279.300	1.372.600	1.413.700	1.451.400
53	15	+ Transferaufwendungen	585.375,40	650.500	707.400	755.700	766.900	781.200
	53410000	Gewerbsteuerumlage	12.010,00	17.200	12.500	12.700	12.900	13.100
	53720001	Allgemeine Kreisumlage	355.766,40	399.900	446.700	453.500	460.300	467.200
	53720003	Amtsumlage	217.599,00	233.400	248.200	289.500	293.700	300.900
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	10.179,44	0	0	0	0	0
	54820000	Säumniszuschläge	38,40	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen	595.554,84	650.500	707.400	755.700	766.900	781.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	704.034,06	558.500	571.900	616.900	646.800	670.200
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴	0,00	500	500	500	500	200
	55920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	500	500	500	500	200
	22	= Finanzergebnis	0,00	-500	-500	-500	-500	-200
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	704.034,06	558.000	571.400	616.400	646.300	670.000
	26	= Ergebnis	704.034,06	558.000	571.400	616.400	646.300	670.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 53720001

Kreisumlagesatz auf 36 % erhöht in 2026

Haushaltsplan 2026

Anlage 9
Muster zu § 4 Abs. 4 GemHVO**Teilergebnishaushalt Kostenträger 61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Gemeinde Borsfleth**

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Kostenträger	61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8	9
45	07	+ Sonstige Erträge	1,07	0	0	0	0	0
	45830009	Erlösberichtigungen (Skonti, Boni)	1,07	0	0	0	0	0
	10	= Erträge	1,07	0	0	0	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1,07	0	0	0	0	0
46	20	+ Finanzerträge	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0
	46170000	Zinserträge Kreditinstitute	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0
	49000000	Inanspruchnahme der Ausgleichsrula nach § 26 (1) S	0,00	213.600	190.800	195.000	189.000	195.500
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen⁴	1.376,07	1.200	2.000	1.800	1.600	800
	55170000	Zinsaufwendungen Kreditinstitute	1.376,07	1.200	2.000	1.800	1.600	800
	22	= Finanzergebnis	48.224,37	28.800	7.000	-1.800	-1.600	-800
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen	48.225,44	28.800	7.000	-1.800	-1.600	-800
	26	= Ergebnis	48.225,44	28.800	7.000	-1.800	-1.600	-800

Erläuterungen**Erläuterung zu 46170000**

geringere Zinserträge aufgrund Einsatz Eigenmittel

Haushaltsplan 2026

Finanzplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	883.331,96	897.500	917.800	945.700	970.000	994.600
	60110000	Grundsteuer A	27.369,70	26.900	25.200	25.200	25.200	25.200
	60120000	Grundsteuer B	108.218,96	101.600	102.300	102.300	102.300	102.300
	60130000	Gewerbsteuer	190.062,30	168.600	180.000	180.000	180.000	180.000
	60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	486.260,00	522.400	529.200	555.600	577.800	600.900
	60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.278,00	21.200	21.500	21.900	22.300	22.700
	60320000	Hundesteuer	3.595,00	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
	60510000	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	47.548,00	53.100	55.600	56.700	58.400	59.500
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	746.169,43	644.900	736.300	795.300	812.100	821.700
	61110000	Schlüsselzuweisungen	401.332,00	306.600	356.600	422.000	438.800	451.900
	61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	11.412,51	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
	61410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.466,61	0	6.400	0	0	0
	61420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	323.575,48	333.400	368.400	368.400	368.400	365.000
	61480000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	382,83	100	100	100	100	0
62	03	+ Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.614,32	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
	63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	113.614,32	136.400	130.000	130.000	130.000	130.000
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.888,78	52.200	60.200	60.200	60.200	47.600
	64110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	64.204,88	52.200	60.200	60.200	60.200	47.600
	64210000	Einzahlungen aus Verkauf	529,83	0	0	0	0	0
	64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.154,07	0	0	0	0	0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.839,69	2.300	1.100	1.100	1.100	1.100
	64820000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.227,76	100	100	100	100	100
	64870000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.554,00	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	64880000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.057,93	0	0	0	0	0
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	34.610,73	32.600	33.700	33.700	33.700	33.700
	65110000	Konzessionsabgaben	34.610,73	32.600	33.700	33.700	33.700	33.700
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.642,44	30.100	9.100	100	100	100
	66170000	Zinseinzahlungen Kreditinstitute	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0
	66920000	Verzinsung v. Steuernachforderungen-u. erstattungen	42,00	100	100	100	100	100
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.911.097,35	1.796.000	1.888.200	1.966.100	2.007.200	2.028.800
70	10	Personalauszahlungen	52.870,97	51.900	62.700	64.800	67.000	69.300
	70120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	40.680,20	39.200	47.800	48.800	49.900	51.100
	70220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.206,75	2.400	2.700	3.000	3.300	3.600
	70310000	Beamteninnen und Beamte	668,83	800	800	900	1.000	1.100
	70320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	8.507,59	8.500	10.300	10.700	11.100	11.500
	70410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl f. Beschäftigte	807,60	1.000	1.100	1.400	1.700	2.000
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Finanzplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.899,26	287.900	224.500	216.700	223.800	230.800
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.868,59	53.100	18.400	12.400	13.000	13.600
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.609,96	155.200	125.900	122.000	124.100	126.200
	72310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.871,61	2.600	2.600	2.900	3.200	3.500
	72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	27.252,84	42.700	36.600	39.400	41.300	43.200
	72510000	Haltung von Fahrzeugen	4.662,47	7.500	5.000	5.200	5.400	5.600
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	9.256,67	6.200	10.000	10.300	10.600	10.900
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	750,80	1.200	1.900	2.200	2.500	2.800
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	14.726,69	14.800	19.200	16.800	17.600	18.300
	72810900	Auszahlungen für den Erwerb von Erzeugnissen	53.906,60	0	0	0	0	0
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.993,03	4.600	4.900	5.500	6.100	6.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.830,26	1.700	2.500	2.300	2.100	1.000
	75170000	Zinsauszahlungen Kreditinstitute	1.376,07	1.200	2.000	1.800	1.600	800
	75920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	500	500	500	500	200
	75990000	Sonstige Finanzauszahlungen	2.454,19	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.328.944,99	1.507.200	1.492.200	1.553.400	1.577.500	1.604.900
	73110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.103,00	4.000	1.100	1.200	1.300	1.400
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	87.052,51	120.000	8.900	9.200	9.500	9.800
	73130000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.	149.215,30	166.400	158.100	160.600	163.000	165.600
	73170000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private	500,00	0	600	700	800	900
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	501.404,06	566.300	616.100	626.000	636.000	646.000
	73410000	Gewerbesteuerumlage	12.010,00	17.200	12.500	12.700	12.900	13.100
	73720001	Allgemeine Kreisumlage	359.061,12	399.900	446.700	453.500	460.300	467.200
	73720003	Amtsumlage	217.599,00	233.400	248.200	289.500	293.700	300.900
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	34.855,92	121.200	233.200	249.500	245.500	251.500
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	17.661,97	17.700	29.700	30.400	30.800	31.200
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	1.931,78	4.100	3.200	3.700	4.200	4.700
	74291000	Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	600	700	800
	74310000	Geschäftsauszahlungen	4.272,29	32.200	7.800	18.600	9.400	10.200
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.734,34	4.300	5.400	6.100	6.800	7.500
	74510000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00	0	4.300	4.600	4.900	5.200
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	4.713,70	59.800	128.000	130.300	132.600	134.900
	74530000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	0,00	0	51.600	52.400	53.200	54.000
	74570000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	407,23	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	74580000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd.Verwalt.	699,90	100	800	900	1.000	1.100
	74820000	Säumniszuschläge	38,40	0	0	0	0	0
16		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	1.608.401,40	1.969.900	2.015.100	2.086.700	2.115.900	2.157.500

Haushaltsplan 2026

Finanzplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 09/16)	302.695,95	-173.900	-126.900	-120.600	-108.700	-128.700
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und	2.975,00	0	38.800	0	0	0
	68110000	Investitionszuweisungen vom Land	2.975,00	0	0	0	0	0
	68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	1.400	0	0	0
	68130000	Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u.dergl.	0,00	0	37.400	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	439,68	0	0	0	0	0
	68210000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken	439,68	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	2.425.000	0	0	0	0
	68477000	Veräußerung Geldmarktpapiere Kreditinstitute	0,00	2.425.000	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 Investitionsförderungs- maßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.414,68	2.425.000	38.800	0	0	0
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.649,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78120000	Zuweisungen und Zuschüsse für Invest. Gemeinden	1.649,47	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	391,51	450.000	25.000	0	0	0
	78210100	Auszahlungen für den Erwerb von Grünflächen	127,35	0	0	0	0	0
	78210200	Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland	0,00	450.000	0	0	0	0
	78210400	Auszahlungen für den Erwerb von sonst. unbebauten	0,00	0	25.000	0	0	0
	78210800	Auszahlungen für den Erwerb v. Grund und Boden mit	264,16	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.807,95	13.800	30.800	26.000	6.000	6.000
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.	2.975,00	2.000	14.000	22.000	2.000	2.000
	78310400	Auszahl. a. dem Erwerb v. Betriebs- und Geschäfts-	0,00	1.500	5.500	0	0	0
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichen VG d. AV	832,95	10.000	10.800	4.000	4.000	4.000
	78330000	Ausz. für den Erwerb von immateriellen VG d. AV	0,00	300	500	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000.000	0	0	0	0
	78477000	Geldmarktpapiere - Kreditinstitute	0,00	1.000.000	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	998.882,67	90.000	321.300	600.000	0	0

Haushaltsplan 2026

Finanzplan Sachkontenübersicht Gemeinde Borsfleth								
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Plan 2027 in EUR	Plan 2028 in EUR	Plan 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	78510000	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	959.693,32	90.000	80.400	600.000	0	0
	78520000	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	39.189,35	0	240.900	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	56.013,40	0	0	0	0	0
	78710000	Sonstige Investitionsauszahlungen	56.013,40	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zellen 27 bis 33)	1.060.745,00	1.558.800	382.100	631.000	11.000	11.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zellen 26/34)	-1.057.330,32	866.200	-343.300	-631.000	-11.000	-11.000
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	132,27	0	0	0	0	0
	67210006	Einz. aus fremden Finanzmitteln - div. Vorschüsse	132,27	0	0	0	0	0
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.352,97	0	0	0	0	0
	77210006	Ausz. aus fremden Finanzmitteln - div Vorschüsse	132,27	0	0	0	0	0
	77210007	Ausz. aus fremden Finanzmitteln - div Verwahrgelde	203,70	0	0	0	0	0
	77210009	Ausz. aus fremden Finanzmitteln - Mietsicherheiten	1.017,00	0	0	0	0	0
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-1.220,70	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zellen 17, 35 und 35C)	-755.855,07	692.300	-470.200	-751.600	-119.700	-139.700
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	95.487,74	99.800	51.000	39.700	36.000	36.000
	79217310	Tilg. v. Krediten Invest.Kreditin. (> 5 J.) Euro	95.487,74	99.800	51.000	39.700	36.000	36.000
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	95.487,74	99.800	51.000	39.700	36.000	36.000
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zellen 36 und 43)	-851.342,81	592.500	-521.200	-791.300	-155.700	-175.700
	45	+Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	3.541.016,95	2.689.674	3.282.174	2.760.974	1.969.674	1.813.974
332	46	-Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
332	47	+Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
	48	=Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zellen 44 bis 47)	2.689.674,14	3.282.174	2.760.974	1.969.674	1.813.974	1.638.274
			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 AG-KHG, Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
			in EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen, Tilgungen von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
	7311..	abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0	0	0	0	0
	684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	2.425.000	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	2.425.000	0	0	0	0
	6848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
	784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000.000	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	1.000.000	0	0	0	0
	7848	Finanzderivate	0,00	1.000.000	0	0	0	0
	792..4	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
	792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
	792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Teilhaushalt Produktbereich Produktgruppe		Vorvorjahr						Vorjahr						Haushaltsjahr					
		lfd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Einzahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Auszahlungen	lfd. Verwaltungs- tätigkeit Saldo	Investitions- tätigkeit Einzahlungen	Investitions- tätigkeit Auszahlungen	Investitions- tätigkeit Saldo
in EUR																			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Zentrale Verwaltung	100,00	-51.700,00	-51.600,00	0,00	-33.175,99	-33.175,99	100,00	-49.600,00	-49.500,00	0,00	-13.800,00	-13.800,00	100,00	-67.700,00	-67.600,00	1.400,00	-19.000,00	-17.600,00
11	Innere Verwaltung	0,00	-21.000,00	-21.000,00	0,00	-375,99	-375,99	0,00	-21.900,00	-21.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.900,00	-25.900,00	0,00	0,00	0,00
12	Sicherheit und Ordnung	100,00	-30.700,00	-30.600,00	0,00	-32.800,00	-32.800,00	100,00	-27.700,00	-27.600,00	0,00	-13.800,00	-13.800,00	100,00	-41.800,00	-41.700,00	1.400,00	-19.000,00	-17.600,00
2	Schule und Kultur	6.400,00	-278.200,00	-271.800,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-267.700,00	-267.600,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-272.200,00	-272.100,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
21-24	Schulträgeraufgaben	0,00	-250.900,00	-250.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-263.300,00	-263.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-260.500,00	-260.500,00	0,00	0,00	0,00
25-29	Kultur und Wissenschaft	6.400,00	-27.300,00	-20.900,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-4.400,00	-4.300,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-11.700,00	-11.600,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
3	Soziales und Jugend	335.800,00	-492.600,00	-156.800,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	360.800,00	-588.900,00	-228.100,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	397.100,00	-624.100,00	-227.000,00	0,00	0,00	0,00
31-35	Soziale Hilfen	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	335.800,00	-492.500,00	-156.700,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	360.800,00	-588.800,00	-228.000,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	397.100,00	-624.000,00	-226.900,00	0,00	0,00	0,00
4	Gesundheit und Sport	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.300,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
41	Gesundheitsdienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Sportförderung	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.300,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
5	Gestaltung der Umwelt	280.900,00	-516.364,65	-235.464,65	62.300,00	-2.650.440,53	-2.588.140,53	196.000,00	-423.000,00	-227.000,00	0,00	-1.777.110,40	-1.777.110,40	202.600,00	-339.700,00	-137.100,00	37.400,00	-378.680,18	-341.280,18
51	Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	-70.000,00	-70.000,00	0,00	-1.628.451,85	-1.628.451,85	6.000,00	-81.000,00	-75.000,00	0,00	-386.844,76	-386.844,76	18.400,00	-11.900,00	6.500,00	0,00	-105.400,00	-105.400,00
52	Bauen und Wohnen	88.600,00	-54.700,00	33.900,00	0,00	-1.011.555,70	-1.011.555,70	0,00	-800,00	-800,00	0,00	-877.365,64	-877.365,64	0,00	-800,00	-800,00	0,00	-18.580,18	-18.580,18
53	Ver- und Entsorgung	173.400,00	-177.600,00	-4.200,00	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	171.200,00	-203.400,00	-32.200,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	164.700,00	-133.400,00	31.300,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.600,00	-118.864,65	-116.264,65	52.300,00	0,00	52.300,00	2.500,00	-39.900,00	-37.400,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	-79.800,00	-77.300,00	37.400,00	-222.900,00	-185.500,00
55	Natur- und Landschaftspflege	3.100,00	-24.800,00	-21.700,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	3.100,00	-24.800,00	-21.700,00	0,00	-462.900,00	-462.900,00	3.100,00	-28.300,00	-25.200,00	0,00	-18.000,00	-18.000,00
56	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Wirtschaft und Tourismus	13.200,00	-70.400,00	-57.200,00	0,00	-432,98	-432,98	13.200,00	-73.100,00	-59.900,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	13.900,00	-85.500,00	-71.600,00	0,00	-8.800,00	-8.800,00
6	Zentrale Finanzleistungen	1.285.300,00	-598.300,00	687.000,00	1.800.000,00	-2.225.000,00	-425.000,00	1.239.000,00	-652.200,00	586.800,00	2.425.000,00	-1.000.000,00	1.425.000,00	1.288.300,00	-709.900,00	578.400,00	0,00	0,00	0,00
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.285.300,00	-598.300,00	687.000,00	1.800.000,00	-2.225.000,00	-425.000,00	1.239.000,00	-652.200,00	586.800,00	2.425.000,00	-1.000.000,00	1.425.000,00	1.288.300,00	-709.900,00	578.400,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 11100000 Verwaltungssteuerung- und Service
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70	10	Personalauszahlungen	668,83	800	800	---	900	1.000	1.100
	70310000	Beamtinnen und Beamte	668,83	800	800	0	900	1.000	1.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	698,59	2.600	1.900	---	2.100	2.300	2.500
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100	100	0	200	300	400
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	698,59	2.500	1.800	0	1.900	2.000	2.100
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	13.596,78	18.500	23.200	---	23.900	24.300	24.700
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	10.819,30	12.600	19.900	0	20.200	20.200	20.200
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	1.118,26	1.300	1.200	0	1.300	1.400	1.500
	74291000	Verfügungsmittel	396,31	3.000	500	0	600	700	800
	74310000	Geschäftsauszahlungen	619,17	900	700	0	800	900	1.000
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	643,74	700	900	0	1.000	1.100	1.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.964,20	21.900	25.900	---	26.900	27.600	28.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.964,20	-21.900	-25.900	---	-26.900	-27.600	-28.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-14.964,20	-21.900	-25.900	0	-26.900	-27.600	-28.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 12600000 Brandschutz
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	793,41	0	0	---	0	0	0
	61420000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.	793,41	0	0	0	0	0	0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.107,76	100	100	---	100	100	100
	64820000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.227,76	100	100	0	100	100	100
	64880000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	880,00	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.901,17	100	100	---	100	100	100
70	10	Personalauszahlungen	425,76	500	500	---	600	700	800
	70410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl f. Beschäftigte	425,76	500	500	0	600	700	800
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.058,28	18.400	28.100	---	24.400	25.300	26.200
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	162,19	1.600	5.500	0	600	700	800
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	300	300	0	400	500	600
	72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.554,76	2.500	3.000	0	3.500	3.600	3.700
	72510000	Haltung von Fahrzeugen	1.027,38	4.000	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	8.961,88	6.000	9.600	0	9.800	10.000	10.200
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	700,80	1.000	1.700	0	1.800	1.900	2.000
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.651,27	3.000	6.900	0	7.100	7.300	7.500
73	14	+ Transferauszahlungen	650,00	700	700	---	800	900	1.000
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	650,00	700	700	0	800	900	1.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	9.858,95	8.100	12.500	---	13.000	13.500	14.000
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	6.242,67	4.500	8.500	0	8.700	8.900	9.100
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	584,63	600	700	0	800	900	1.000
	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.137,48	1.200	1.300	0	1.400	1.500	1.600
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.894,17	1.800	2.000	0	2.100	2.200	2.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.992,99	27.700	41.800	---	38.800	40.400	42.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.091,82	-27.600	-41.700	---	-38.700	-40.300	-41.900
18		Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	0	1.400	0	0	0	0
	68120000	Investitionszuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	1.400	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	-1.400	0	0	0	0
29		+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	832,95	13.800	19.000	0	26.000	6.000	6.000
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.	0,00	2.000	9.000	0	22.000	2.000	2.000
	78310400	Auszahl. a. dem Erwerb v. Betriebs- und Geschäfts-	0,00	1.500	0	0	0	0	0
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichen VG d. AV	832,95	10.000	10.000	0	4.000	4.000	4.000
	78330000	Ausz. für den Erwerb von immateriellen VG d. AV	0,00	300	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	832,95	13.800	19.000	0	26.000	6.000	6.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-832,95	-13.800	-17.600	0	-26.000	-6.000	-6.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-28.924,77	-41.400	-59.300	0	-64.700	-46.300	-47.900

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 21100000 Grundschulen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	35.194,56	47.000	0	---	0	0	0
	73110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.118,00	2.000	0	0	0	0	0
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	34.076,56	45.000	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	63.900	---	65.000	66.100	67.200
	74510000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	1.200	0	1.300	1.400	1.500
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	62.700	0	63.700	64.700	65.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.194,56	47.000	63.900	---	65.000	66.100	67.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.194,56	-47.000	-63.900	---	-65.000	-66.100	-67.200
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-35.194,56	-47.000	-63.900	0	-65.000	-66.100	-67.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 21700000 Gymnasien, Kollegs
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	46.994,53	54.000	0	---	0	0	0
	73110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	2.000	0	0	0	0	0
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	46.994,53	52.000	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	50.700	---	51.600	52.500	53.400
	74510000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	2.000	0	2.100	2.200	2.300
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	48.700	0	49.500	50.300	51.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.994,53	54.000	50.700	---	51.600	52.500	53.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.994,53	-54.000	-50.700	---	-51.600	-52.500	-53.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-46.994,53	-54.000	-50.700	0	-51.600	-52.500	-53.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 21800000 Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	6.198,08	20.000	9.800	---	10.100	10.400	10.700
	73110000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	985,00	0	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	5.213,08	20.000	8.700	0	8.900	9.100	9.300
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	9.800	---	10.100	10.400	10.700
	74510000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	74520000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	0,00	0	8.700	0	8.900	9.100	9.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.198,08	20.000	19.600	---	20.200	20.800	21.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.198,08	-20.000	-19.600	---	-20.200	-20.800	-21.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.198,08	-20.000	-19.600	0	-20.200	-20.800	-21.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 22100000 Sonderschulen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	668,34	3.000	0	---	0	0	0
	73120000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden</i>	668,34	3.000	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	700	---	800	900	1.000
	74520000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	0,00	0	700	0	800	900	1.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	668,34	3.000	700	---	800	900	1.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-668,34	-3.000	-700	---	-800	-900	-1.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-668,34	-3.000	-700	0	-800	-900	-1.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 24100000 Schülerbeförderung
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	78,18	2.000	1.100	---	1.200	1.300	1.400
	74290000	<i>Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten</i>	78,18	2.000	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78,18	2.000	1.100	---	1.200	1.300	1.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-78,18	-2.000	-1.100	---	-1.200	-1.300	-1.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-78,18	-2.000	-1.100	0	-1.200	-1.300	-1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 24300000 Sonstige schulische Aufgaben
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	120.212,36	137.300	124.500	---	126.400	128.300	130.300
	73130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.</i>	120.212,36	137.300	124.500	0	126.400	128.300	130.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.212,36	137.300	124.500	---	126.400	128.300	130.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.212,36	-137.300	-124.500	---	-126.400	-128.300	-130.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-120.212,36	-137.300	-124.500	0	-126.400	-128.300	-130.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 27200000 Büchereien
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	637,27	900	700	---	800	900	1.000
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	637,27	900	700	0	800	900	1.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	600	600	---	700	800	900
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	600	600	0	700	800	900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	637,27	1.500	1.300	---	1.500	1.700	1.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637,27	-1.500	-1.300	---	-1.500	-1.700	-1.900
29		+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
	78310400	Auszahl. a. dem Erwerb v. Betriebs- und Geschäfts-	0,00	0	2.500	0	0	0	0
	78330000	Ausz. für den Erwerb von immateriellen VG d. AV	0,00	0	500	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-3.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-637,27	-1.500	-4.300	0	-1.500	-1.700	-1.900

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 28100000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.067,59	100	100	---	100	100	0
	61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.684,76	0	0	0	0	0	0
	61480000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	382,83	100	100	0	100	100	0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	955,60	0	0	---	0	0	0
	64210000	Einzahlungen aus Verkauf	444,50	0	0	0	0	0	0
	64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	511,10	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.023,19	100	100	---	100	100	0
70	10	Personalauszahlungen	5.038,21	0	5.400	---	5.700	6.000	6.300
	70120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.983,97	0	4.200	0	4.300	4.400	4.500
	70220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	265,49	0	300	0	400	500	600
	70320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	788,75	0	900	0	1.000	1.100	1.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.573,48	1.100	2.300	---	2.600	2.900	3.200
	72910000	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.573,48	1.100	2.300	0	2.600	2.900	3.200
73	14	+ Transferauszahlungen	1.010,00	1.300	1.200	---	1.400	1.600	1.800
	73120000	Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden	100,00	0	200	0	300	400	500
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	910,00	1.300	1.000	0	1.100	1.200	1.300
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	1.245,39	500	1.500	---	2.000	2.500	3.000
	74210000	Auszahlungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	600,00	0	700	0	800	900	1.000
	74290000	Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten	150,71	200	200	0	400	600	800
	74310000	Geschäftsauszahlungen	336,37	300	400	0	500	600	700
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	158,31	0	200	0	300	400	500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.867,08	2.900	10.400	---	11.700	13.000	14.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.843,89	-2.800	-10.300	---	-11.600	-12.900	-14.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.843,89	-2.800	-10.300	0	-11.600	-12.900	-14.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 28103001 Heimat- und Kulturpflege BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	755,60	0	0	---	0	0	0
	64210000	<i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	<i>244,50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	64610000	<i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>511,10</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	755,60	0	0	---	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178,50	0	600	---	700	800	900
	72910000	<i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	<i>178,50</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>
73	14	+ Transferauszahlungen	1.010,00	1.300	1.200	---	1.400	1.600	1.800
	73120000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke Gemeinden</i>	<i>100,00</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>400</i>	<i>500</i>
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>910,00</i>	<i>1.300</i>	<i>1.000</i>	<i>0</i>	<i>1.100</i>	<i>1.200</i>	<i>1.300</i>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	248,54	200	300	---	500	700	900
	74290000	<i>Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten</i>	<i>90,23</i>	<i>200</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	<i>158,31</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>400</i>	<i>500</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437,04	1.500	2.100	---	2.600	3.100	3.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-681,44	-1.500	-2.100	---	-2.600	-3.100	-3.600
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-681,44	-1.500	-2.100	0	-2.600	-3.100	-3.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 28103002 Seniorenarbeit BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364,55	100	100	---	100	100	0
	61480000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	364,55	100	100	0	100	100	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364,55	100	100	---	100	100	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.127,99	1.100	1.400	---	1.500	1.600	1.700
	72910000	<i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	1.127,99	1.100	1.400	0	1.500	1.600	1.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.127,99	1.100	1.400	---	1.500	1.600	1.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-763,44	-1.000	-1.300	---	-1.400	-1.500	-1.700
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-763,44	-1.000	-1.300	0	-1.400	-1.500	-1.700

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 28103003 Kümmerin BO
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.703,04	0	0	---	0	0	0
	61310000	<i>Sonstige allgemeine Zuweisungen Land</i>	5.684,76	0	0	0	0	0	0
	61480000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	18,28	0	0	0	0	0	0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	0	0	---	0	0	0
	64210000	<i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	200,00	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.903,04	0	0	---	0	0	0
70	10	Personalauszahlungen	5.038,21	0	5.400	---	5.700	6.000	6.300
	70120000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	3.983,97	0	4.200	0	4.300	4.400	4.500
	70220000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	265,49	0	300	0	400	500	600
	70320000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	788,75	0	900	0	1.000	1.100	1.200
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	396,85	300	500	---	700	900	1.100
	74290000	<i>Sonstige Ausz. f.d. Inanspruchnahme v. Rechten</i>	60,48	0	100	0	200	300	400
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	336,37	300	400	0	500	600	700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.435,06	300	5.900	---	6.400	6.900	7.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	467,98	-300	-5.900	---	-6.400	-6.900	-7.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	467,98	-300	-5.900	0	-6.400	-6.900	-7.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 33100000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	25,00	100	100	---	200	300	400
	73180000	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige	25,00	100	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00	100	100	---	200	300	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25,00	-100	-100	---	-200	-300	-400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-25,00	-100	-100	0	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 36200000 Jugendarbeit
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	83,69	100	100	---	200	300	400
	72910000	<i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	<i>83,69</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
73	14	+ Transferauszahlungen	500,00	1.200	600	---	700	800	900
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>500,00</i>	<i>1.200</i>	<i>600</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583,69	1.300	700	---	900	1.100	1.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-583,69	-1.300	-700	---	-900	-1.100	-1.300
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-583,69	-1.300	-700	0	-900	-1.100	-1.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 36500000 Tageseinrichtungen für Kinder
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.491,00	330.000	365.000	---	365.000	365.000	365.000
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	<i>318.491,00</i>	<i>330.000</i>	<i>365.000</i>	<i>0</i>	<i>365.000</i>	<i>365.000</i>	<i>365.000</i>
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	---	0	0	0
	63210000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	<i>50,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.938,42	30.800	32.100	---	32.100	32.100	32.100
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	<i>35.938,42</i>	<i>30.800</i>	<i>32.100</i>	<i>0</i>	<i>32.100</i>	<i>32.100</i>	<i>32.100</i>
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.044,75	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	<i>4.044,75</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.524,17	360.800	397.100	---	397.100	397.100	397.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.468,37	10.700	8.400	---	9.200	9.700	10.200
	72110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>561,49</i>	<i>2.000</i>	<i>600</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>
	72310000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	<i>0,00</i>	<i>700</i>	<i>700</i>	<i>0</i>	<i>800</i>	<i>900</i>	<i>1.000</i>
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	<i>6.864,04</i>	<i>8.000</i>	<i>7.000</i>	<i>0</i>	<i>7.500</i>	<i>7.700</i>	<i>7.900</i>
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>42,84</i>	<i>0</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
73	14	+ Transferauszahlungen	499.669,06	563.000	614.100	---	623.600	633.200	642.800
	73170000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private</i>	<i>500,00</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>499.169,06</i>	<i>563.000</i>	<i>613.500</i>	<i>0</i>	<i>622.900</i>	<i>632.400</i>	<i>641.900</i>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	521,92	0	600	---	700	800	900
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	<i>521,92</i>	<i>0</i>	<i>600</i>	<i>0</i>	<i>700</i>	<i>800</i>	<i>900</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507.659,35	573.700	623.100	---	633.500	643.700	653.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-149.135,18	-212.900	-226.000	---	-236.400	-246.600	-256.800
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	78510000	<i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen</i>	<i>0,00</i>	<i>45.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-149.135,18	-257.900	-226.000	0	-236.400	-246.600	-256.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 36503001 Kindertagesstätten allgemein BO
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	127.653,85	145.000	140.000	---	142.100	144.300	146.400
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	127.653,85	145.000	140.000	0	142.100	144.300	146.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.653,85	145.000	140.000	---	142.100	144.300	146.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.653,85	-145.000	-140.000	---	-142.100	-144.300	-146.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-127.653,85	-145.000	-140.000	0	-142.100	-144.300	-146.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 36503002 Kindertagespflege BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	7.334,21	11.000	30.000	---	30.500	31.000	31.400
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	7.334,21	11.000	30.000	0	30.500	31.000	31.400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.334,21	11.000	30.000	---	30.500	31.000	31.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.334,21	-11.000	-30.000	---	-30.500	-31.000	-31.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-7.334,21	-11.000	-30.000	0	-30.500	-31.000	-31.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO

Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 36503003 Kindergarten Borsfleth BO Gemeinde Borsfleth									
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.491,00	330.000	365.000	---	365.000	365.000	365.000
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	318.491,00	330.000	365.000	0	365.000	365.000	365.000
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	0	0	---	0	0	0
	63210000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	50,00	0	0	0	0	0	0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.938,42	30.800	32.100	---	32.100	32.100	32.100
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	35.938,42	30.800	32.100	0	32.100	32.100	32.100
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.044,75	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	4.044,75	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.524,17	360.800	397.100	---	397.100	397.100	397.100
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.468,37	10.700	8.400	---	9.200	9.700	10.200
	72110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	561,49	2.000	600	0	700	800	900
	72310000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	0,00	700	700	0	800	900	1.000
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	6.864,04	8.000	7.000	0	7.500	7.700	7.900
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	42,84	0	100	0	200	300	400
73	14	+ Transferauszahlungen	363.631,00	406.000	443.000	---	449.800	456.600	463.600
	73170000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private</i>	500,00	0	600	0	700	800	900
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	363.131,00	406.000	442.400	0	449.100	455.800	462.700
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	521,92	0	600	---	700	800	900
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	521,92	0	600	0	700	800	900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.621,29	416.700	452.000	---	459.700	467.100	474.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.097,12	-55.900	-54.900	---	-62.600	-70.000	-77.600
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	78510000	<i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen</i>	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	45.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-45.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13.097,12	-100.900	-54.900	0	-62.600	-70.000	-77.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 36503004 Ferienbetreuung BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	1.050,00	1.000	1.100	---	1.200	1.300	1.400
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	<i>1.050,00</i>	<i>1.000</i>	<i>1.100</i>	<i>0</i>	<i>1.200</i>	<i>1.300</i>	<i>1.400</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.050,00	1.000	1.100	---	1.200	1.300	1.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.050,00	-1.000	-1.100	---	-1.200	-1.300	-1.400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.050,00	-1.000	-1.100	0	-1.200	-1.300	-1.400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 36600000 Einrichtungen der Jugendarbeit
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44,68	0	200	---	400	600	800
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	5,49	0	100	0	200	300	400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	39,19	0	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44,68	0	200	---	400	600	800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44,68	0	-200	---	-400	-600	-800
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-44,68	0	-200	0	-400	-600	-800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 42100000 Förderung des Sports
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
73	14	+ Transferauszahlungen	150,00	0	200	---	300	400	500
	73180000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige</i>	150,00	0	200	0	300	400	500
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150,00	0	200	---	300	400	500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150,00	0	-200	---	-300	-400	-500
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-150,00	0	-200	0	-300	-400	-500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 42400000 Sportstätten und Bäder
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	846,62	2.300	1.300	---	1.800	2.300	2.800
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	846,62	2.000	1.000	0	1.200	1.400	1.600
	72310000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	0,00	100	100	0	200	300	400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	200	200	0	400	600	800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	846,62	2.300	1.300	---	1.800	2.300	2.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-846,62	-2.300	-1.300	---	-1.800	-2.300	-2.800
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-846,62	-2.300	-1.300	0	-1.800	-2.300	-2.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 42403001 Kesseldeich BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	---	200	300	400
	72310000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	<i>0,00</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>200</i>	<i>300</i>	<i>400</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	---	200	300	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-100	-100	---	-200	-300	-400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	-100	-100	0	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenstelle 42403002 MGP Gustav-Augustin-Straße BO
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	423,31	1.100	600	---	800	1.000	1.200
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	423,31	1.000	500	0	600	700	800
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	423,31	1.100	600	---	800	1.000	1.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-423,31	-1.100	-600	---	-800	-1.000	-1.200
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-423,31	-1.100	-600	0	-800	-1.000	-1.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 42403003 MGP Siedfeld BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	423,31	1.100	600	---	800	1.000	1.200
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	423,31	1.000	500	0	600	700	800
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	423,31	1.100	600	---	800	1.000	1.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-423,31	-1.100	-600	---	-800	-1.000	-1.200
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-423,31	-1.100	-600	0	-800	-1.000	-1.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 51100000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	6.400	---	0	0	0
	61410000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land</i>	0,00	0	6.400	0	0	0	0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.000,00	6.000	12.000	---	12.000	12.000	0
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	12.000,00	6.000	12.000	0	12.000	12.000	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.000,00	6.000	18.400	---	12.000	12.000	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.238,49	55.000	9.000	---	9.300	9.600	9.900
	72110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.971,97	45.000	6.200	0	6.400	6.600	6.800
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	266,52	10.000	2.800	0	2.900	3.000	3.100
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁶	2.454,18	0	0	---	0	0	0
	75990000	<i>Sonstige Finanzauszahlungen</i>	2.454,18	0	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	26.000	2.900	---	13.000	3.100	3.200
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	26.000	2.900	0	13.000	3.100	3.200
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.692,67	81.000	11.900	---	22.300	12.700	13.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.307,33	-75.000	6.500	---	-10.300	-700	-13.100
28		+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	391,51	0	25.000	0	0	0	0
	78210100	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Grünflächen</i>	127,35	0	0	0	0	0	0
	78210400	<i>Auszahlungen für den Erwerb von sonst. unbebauten</i>	0,00	0	25.000	0	0	0	0
	78210800	<i>Auszahlungen für den Erwerb v. Grund und Boden mit</i>	264,16	0	0	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	959.260,34	0	80.400	0	600.000 (600.000)	0	0
	78510000	<i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)</i>	959.260,34	0	80.400	0	600.000 (600.000)	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	959.651,85	0	105.400	0	600.000 (600.000)	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	-959.651,85	0	-105.400	0	-600.000 (-600.000)	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	-954.344,52	-75.000	-98.900	0	-610.300 (-600.000)	-700	-13.100

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 51103001 Gaststätte Zum Aukrug BO
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	6.000	12.000	---	12.000	12.000	0
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	<i>0,00</i>	<i>6.000</i>	<i>12.000</i>	<i>0</i>	<i>12.000</i>	<i>12.000</i>	<i>0</i>
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.000	12.000	---	12.000	12.000	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	55.000	4.500	---	4.600	4.700	4.800
	72110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>45.000</i>	<i>2.000</i>	<i>0</i>	<i>2.100</i>	<i>2.200</i>	<i>2.300</i>
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>10.000</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	2.900	---	3.000	3.100	3.200
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>2.900</i>	<i>0</i>	<i>3.000</i>	<i>3.100</i>	<i>3.200</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	55.000	7.400	---	7.600	7.800	8.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-49.000	4.600	---	4.400	4.200	-8.000
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0	25.000	0	500.000 (500.000)	0	0
	78510000	<i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>25.000</i>	<i>0</i>	<i>500.000</i> <i>(500.000)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0	25.000	0	500.000 (500.000)	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0	-25.000	0	-500.000 (-500.000)	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-49.000	-20.400	0	-495.600 (-500.000)	4.200	-8.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 52200000 Wohnbauförderung Gemeinde Borsfleth									
		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85,33	0	0	---	0	0	0
	64210000	<i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	85,33	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85,33	0	0	---	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	54.031,22	200	200	---	300	400	500
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	124,62	200	200	0	300	400	500
	72810900	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Erzeugnissen</i>	53.906,60	0	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ^b	0,01	0	0	---	0	0	0
	75990000	<i>Sonstige Finanzauszahlungen</i>	0,01	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.031,23	200	200	---	300	400	500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.945,90	-200	-200	---	-300	-400	-500
19		+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	439,67	0	0	0	0	0	0
	68210000	<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken</i>	439,67	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der Investiven Einzahlungen	-439,67	0	0	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.189,35	0	18.580	0	0	0	0
	78520000	<i>Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	39.189,35	0	18.580	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	39.189,35	0	18.580	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.749,68	0	-18.580	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-92.695,58	-200	-18.780	0	-300	-400	-500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 52300000 Denkmalschutz und -pflege
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13,25	600	600	---	800	1.000	1.200
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	0,00	500	500	0	600	700	800
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	13,25	100	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,25	600	600	---	800	1.000	1.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13,25	-600	-600	---	-800	-1.000	-1.200
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-13,25	-600	-600	0	-800	-1.000	-1.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 53100000 Elektrizitätsversorgung
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.305,82	2.200	1.000	---	1.000	1.000	1.000
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	2.305,82	2.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	21.683,00	21.400	21.400	---	21.400	21.400	21.400
	65110000	<i>Konzessionsabgaben</i>	21.683,00	21.400	21.400	0	21.400	21.400	21.400
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.988,82	23.600	22.400	---	22.400	22.400	22.400
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	407,23	0	1.900	---	1.900	1.900	1.900
	74570000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	407,23	0	1.900	0	1.900	1.900	1.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407,23	0	1.900	---	1.900	1.900	1.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.581,59	23.600	20.500	---	20.500	20.500	20.500
	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für	2.975,00	0	0	0	0	0	0
	68110000	<i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	2.975,00	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der Investiven Einzahlungen	-2.975,00	0	0	0	0	0	0
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.975,00	0	0	0	0	0	0
	78310300	<i>Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.</i>	2.975,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	2.975,00	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	23.581,59	23.600	20.500	0	20.500	20.500	20.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 53200000 Gasversorgung
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	4.947,89	4.800	4.800	---	4.800	4.800	4.800
	65110000	Konzessionsabgaben	4.947,89	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.947,89	4.800	4.800	---	4.800	4.800	4.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.947,89	4.800	4.800	---	4.800	4.800	4.800
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	4.947,89	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 53300000 Wasserversorgung
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
65	07	+ Sonstige Einzahlungen	7.979,84	6.400	7.500	---	7.500	7.500	7.500
	65110000	Konzessionsabgaben	7.979,84	6.400	7.500	0	7.500	7.500	7.500
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.979,84	6.400	7.500	---	7.500	7.500	7.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.979,84	6.400	7.500	---	7.500	7.500	7.500
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	7.979,84	6.400	7.500	0	7.500	7.500	7.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 53800000 Abwasserbeseitigung
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.564,32	136.400	130.000	---	130.000	130.000	130.000
	63210000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	113.564,32	136.400	130.000	0	130.000	130.000	130.000
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.642,97	0	0	---	0	0	0
	64610000	<i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	2.642,97	0	0	0	0	0	0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127,76	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	1.127,76	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.335,05	136.400	130.000	---	130.000	130.000	130.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.365,93	141.800	70.800	---	65.200	65.700	66.200
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	8.094,59	132.300	64.400	0	58.700	59.000	59.300
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	6.271,34	9.500	6.400	0	6.500	6.700	6.900
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	6.456,58	61.600	60.700	---	61.900	63.100	64.300
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	523,16	400	600	0	700	800	900
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	1.219,72	1.400	1.300	0	1.400	1.500	1.600
	74520000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	4.713,70	59.800	7.200	0	7.400	7.600	7.800
	74530000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	0,00	0	51.600	0	52.400	53.200	54.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.822,51	203.400	131.500	---	127.100	128.800	130.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.512,54	-67.000	-1.500	---	2.900	1.200	-500
	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für	1.649,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	78120000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für Invest. Gemeinden</i>	1.649,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	9.141,59	0	0	0	0	0	0
	78710000	<i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	9.141,59	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	10.791,06	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.791,06	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	85.721,48	-72.000	-6.500	0	-2.100	-3.800	-5.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 53803001 Schmutzwasserbeseitigung BO
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.564,32	136.400	130.000	---	130.000	130.000	130.000
	63210000	<i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	113.564,32	136.400	130.000	0	130.000	130.000	130.000
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.642,97	0	0	---	0	0	0
	64610000	<i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	2.642,97	0	0	0	0	0	0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.127,76	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	1.127,76	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.335,05	136.400	130.000	---	130.000	130.000	130.000
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.452,32	96.400	69.800	---	64.000	64.300	64.600
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	7.524,58	87.300	63.800	0	58.000	58.200	58.400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	5.927,74	9.100	6.000	0	6.000	6.100	6.200
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	5.236,86	60.200	59.400	---	60.500	61.600	62.700
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	523,16	400	600	0	700	800	900
	74520000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	4.713,70	59.800	7.200	0	7.400	7.600	7.800
	74530000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.</i>	0,00	0	51.600	0	52.400	53.200	54.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.689,18	156.600	129.200	---	124.500	125.900	127.300
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.645,87	-20.200	800	---	5.500	4.100	2.700
27		Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für	1.649,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	78120000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für Invest. Gemeinden</i>	1.649,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
33		+ Sonstige Investitionsauszahlungen	4.534,20	0	0	0	0	0	0
	78710000	<i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	4.534,20	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	6.183,67	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.183,67	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	92.462,20	-25.200	-4.200	0	500	-900	-2.300

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 53803003 Niederschlagswasserbeseitigung BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	913,61	45.400	1.000	---	1.200	1.400	1.600
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	570,01	45.000	600	0	700	800	900
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	343,60	400	400	0	500	600	700
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	1.219,72	1.400	1.300	---	1.400	1.500	1.600
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	1.219,72	1.400	1.300	0	1.400	1.500	1.600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.133,33	46.800	2.300	---	2.600	2.900	3.200
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.133,33	-46.800	-2.300	---	-2.600	-2.900	-3.200
	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	4.607,39	0	0	0	0	0	0
	78710000	<i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	4.607,39	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	4.607,39	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.607,39	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-6.740,72	-46.800	-2.300	0	-2.600	-2.900	-3.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 54100000 Gemeindestraßen
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.102,06	900	900	---	900	900	0
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	1.102,06	900	900	0	900	900	0
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.982,19	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	2.982,19	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.084,25	900	900	---	900	900	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.370,29	31.000	70.600	---	71.900	73.400	74.800
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	54.663,26	18.000	57.500	0	58.600	59.700	60.800
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	2.422,54	3.000	4.800	0	4.900	5.000	5.100
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	7.284,49	10.000	8.300	0	8.400	8.700	8.900
73	14	+ Transferauszahlungen	7.414,54	7.500	8.800	---	9.000	9.100	9.300
	73130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.</i>	7.414,54	7.500	8.800	0	9.000	9.100	9.300
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	357,00	1.400	400	---	500	600	700
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	357,00	1.400	400	0	500	600	700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.141,83	39.900	79.800	---	81.400	83.100	84.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.057,58	-39.000	-78.900	---	-80.500	-82.200	-84.800
18		Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	0	37.400	0	0	0	0
	68130000	<i>Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl</i>	0,00	0	37.400	0	0	0	0
19		+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,01	0	0	0	0	0	0
	68210000	<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken</i>	0,01	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der Investiven Einzahlungen	-0,01	0	-37.400	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	222.900	0	0	0	0
	78520000	<i>Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	0	222.900	0	0	0	0
33		+ Sonstige Investitionsauszahlungen	46.871,81	0	0	0	0	0	0
	78710000	<i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	46.871,81	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	46.871,81	0	222.900	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.871,80	0	-185.500	0	0	0	0
36		= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-114.929,38	-39.000	-264.400	0	-80.500	-82.200	-84.800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 54103001 Gemeindestraßen BO
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.102,06	900	900	---	900	900	0
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	1.102,06	900	900	0	900	900	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.102,06	900	900	---	900	900	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.612,20	18.000	59.800	---	60.900	62.000	63.100
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	51.943,73	15.000	53.700	0	54.600	55.500	56.400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	2.422,54	3.000	4.800	0	4.900	5.000	5.100
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	1.245,93	0	1.300	0	1.400	1.500	1.600
73	14	+ Transferauszahlungen	7.414,54	7.500	8.800	---	9.000	9.100	9.300
	73130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.</i>	7.414,54	7.500	8.800	0	9.000	9.100	9.300
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	357,00	1.400	400	---	500	600	700
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	357,00	1.400	400	0	500	600	700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.383,74	26.900	69.000	---	70.400	71.700	73.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.281,68	-26.000	-68.100	---	-69.500	-70.800	-73.100
18		Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für	0,00	0	37.400	0	0	0	0
	68130000	<i>Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u.dergl</i>	0,00	0	37.400	0	0	0	0
19		+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,01	0	0	0	0	0	0
	68210000	<i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken</i>	0,01	0	0	0	0	0	0
	26	= Summe der Investiven Einzahlungen	-0,01	0	-37.400	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	222.900	0	0	0	0
	78520000	<i>Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	0	222.900	0	0	0	0
33		+ Sonstige Investitionsauszahlungen	46.871,81	0	0	0	0	0	0
	78710000	<i>Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	46.871,81	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	46.871,81	0	222.900	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.871,80	0	-185.500	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-109.153,48	-26.000	-253.600	0	-69.500	-70.800	-73.100

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 54103002 Straßenbeleuchtung BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.982,19	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	2.982,19	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.982,19	0	0	---	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.758,09	13.000	9.900	---	10.000	10.300	10.500
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	2.719,53	3.000	2.900	0	3.000	3.100	3.200
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	6.038,56	10.000	7.000	0	7.000	7.200	7.300
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.758,09	13.000	9.900	---	10.000	10.300	10.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.775,90	-13.000	-9.900	---	-10.000	-10.300	-10.500
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-5.775,90	-13.000	-9.900	0	-10.000	-10.300	-10.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 54600000 Parkeinrichtungen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620,00	1.600	1.600	---	1.600	1.600	1.600
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	1.620,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.620,00	1.600	1.600	---	1.600	1.600	1.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.620,00	1.600	1.600	---	1.600	1.600	1.600
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	1.620,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 55100000 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56,96	300	300	---	400	500	600
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	56,96	300	300	0	400	500	600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56,96	300	300	---	400	500	600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56,96	-300	-300	---	-400	-500	-600
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-56,96	-300	-300	0	-400	-500	-600

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 55200000 Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74,71	200	100	---	200	300	400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	74,71	200	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74,71	200	100	---	200	300	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74,71	-200	-100	---	-200	-300	-400
	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	18.000	0	0	0	0
	78520000	<i>Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	0,00	0	18.000	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	18.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-18.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-74,71	-200	-18.100	0	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 55400000 Naturschutz und Landschaftspflege
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	683,55	0	0	---	0	0	0
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	683,55	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	683,55	0	0	---	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	---	200	300	400
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	0,00	100	100	0	200	300	400
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	100	---	200	300	400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	683,55	-100	-100	---	-200	-300	-400
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	683,55	-100	-100	0	-200	-300	-400

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 55500000 Land- und Forstwirtschaft
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.189,01	2.500	2.500	---	2.500	2.500	0
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	3.189,01	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	407,40	600	600	---	600	600	0
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	407,40	600	600	0	600	600	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.596,41	3.100	3.100	---	3.100	3.100	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	686,71	2.600	3.000	---	3.300	3.600	3.900
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	0,00	2.000	2.000	0	2.100	2.200	2.300
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	686,71	600	1.000	0	1.200	1.400	1.600
73	14	+ Transferauszahlungen	21.588,40	21.600	24.800	---	25.200	25.600	26.000
	73130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.</i>	21.588,40	21.600	24.800	0	25.200	25.600	26.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.275,11	24.200	27.800	---	28.500	29.200	29.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.678,70	-21.100	-24.700	---	-25.400	-26.100	-29.900
28		+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	78210200	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland</i>	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-450.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-18.678,70	-471.100	-24.700	0	-25.400	-26.100	-29.900

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 55503001 Land- und Forstwirtschaft BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	407,40	600	600	---	600	600	0
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	407,40	600	600	0	600	600	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407,40	600	600	---	600	600	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	535,43	400	600	---	700	800	900
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	535,43	400	600	0	700	800	900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	535,43	400	600	---	700	800	900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128,03	200	0	---	-100	-200	-900
	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	78210200	<i>Auszahlungen für den Erwerb von Ackerland</i>	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	450.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-450.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-128,03	-449.800	0	0	-100	-200	-900

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 55503002 Wirtschaftswege BO
Gemeinde Borsfleth

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.189,01	2.500	2.500	---	2.500	2.500	0
	61420000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Gem.</i>	<i>3.189,01</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>	<i>2.500</i>	<i>2.500</i>	<i>0</i>
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.189,01	2.500	2.500	---	2.500	2.500	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151,28	2.200	2.400	---	2.600	2.800	3.000
	72210000	<i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000</i>	<i>2.000</i>	<i>0</i>	<i>2.100</i>	<i>2.200</i>	<i>2.300</i>
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	<i>151,28</i>	<i>200</i>	<i>400</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>600</i>	<i>700</i>
73	14	+ Transferauszahlungen	21.588,40	21.600	24.800	---	25.200	25.600	26.000
	73130000	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckv.</i>	<i>21.588,40</i>	<i>21.600</i>	<i>24.800</i>	<i>0</i>	<i>25.200</i>	<i>25.600</i>	<i>26.000</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.739,68	23.800	27.200	---	27.800	28.400	29.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.550,67	-21.300	-24.700	---	-25.300	-25.900	-29.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-18.550,67	-21.300	-24.700	0	-25.300	-25.900	-29.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 57300000 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.555,51	13.200	13.900	---	13.900	13.900	13.900
	64110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	13.555,51	13.200	13.900	0	13.900	13.900	13.900
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.271,41	0	0	---	0	0	0
	64870000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.093,48	0	0	0	0	0	0
	64880000	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	177,93	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.826,92	13.200	13.900	---	13.900	13.900	13.900
70	10	Personalauszahlungen	46.738,17	50.600	56.000	---	57.600	59.300	61.100
	70120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	36.696,23	39.200	43.600	0	44.500	45.500	46.600
	70220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.941,26	2.400	2.400	0	2.600	2.800	3.000
	70320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	7.718,84	8.500	9.400	0	9.700	10.000	10.300
	70410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl. f. Beschäftigte	381,84	500	600	0	800	1.000	1.200
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.650,72	20.000	26.800	---	23.600	24.700	25.800
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.172,94	4.500	6.100	0	4.700	4.900	5.100
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	0	200	300	400
	72310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.871,61	1.800	1.800	0	1.900	2.000	2.100
	72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.878,20	8.000	10.500	0	11.000	11.200	11.400
	72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.635,09	3.500	3.900	0	4.000	4.100	4.200
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	294,79	200	400	0	500	600	700
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	100	100	0	200	300	400
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	748,09	1.800	3.900	0	1.100	1.300	1.500
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	2.295,49	2.500	2.700	---	3.200	3.700	4.200
	74310000	Geschäftsauszahlungen	1.299,11	2.000	1.500	0	1.700	1.900	2.100
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	296,48	400	400	0	600	800	1.000
	74580000	Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwalt.	699,90	100	800	0	900	1.000	1.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.684,38	73.100	85.500	---	84.400	87.700	91.100
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.857,46	-59.900	-71.600	---	-70.500	-73.800	-77.200
29		+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	8.800	0	0	0	0
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.	0,00	0	5.000	0	0	0	0
	78310400	Auszahl. a. dem Erwerb v. Betriebs- und Geschäfts-	0,00	0	3.000	0	0	0	0
	78320000	Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichen VG d. AV	0,00	0	800	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	432,98	45.000	0	0	0	0	0
	78510000	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	432,98	45.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	432,98	45.000	8.800	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-432,98	-45.000	-8.800	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-51.290,44	-104.900	-80.400	0	-70.500	-73.800	-77.200

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 57303001 Bauhof / Gemeindemitarbeiter BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
70	10	Personalauszahlungen	41.517,69	44.000	49.700	---	50.900	52.100	53.400
	70120000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	32.418,87	34.000	38.600	0	39.400	40.200	41.100
	70220000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	1.756,05	2.100	2.200	0	2.300	2.400	2.500
	70320000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	6.960,93	7.500	8.400	0	8.600	8.800	9.000
	70410000	Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl. f. Beschäftigte	381,84	400	500	0	600	700	800
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.536,16	8.200	8.700	---	9.400	10.200	11.000
	72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	968,78	1.000	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	72210000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	100	100	0	200	300	400
	72310000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.871,61	1.800	1.800	0	1.900	2.000	2.100
	72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	500	0	500	600	700
	72510000	Haltung von Fahrzeugen	3.635,09	3.500	3.900	0	4.000	4.100	4.200
	72610000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung	294,79	200	400	0	500	600	700
	72620000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	50,00	100	100	0	200	300	400
	72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	715,89	1.500	800	0	900	1.000	1.100
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	567,05	900	700	---	900	1.100	1.300
	74310000	Geschäftsauszahlungen	282,90	600	400	0	500	600	700
	74410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	284,15	300	300	0	400	500	600
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.620,90	53.100	59.100	---	61.200	63.400	65.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.620,90	-53.100	-59.100	---	-61.200	-63.400	-65.700
	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	8.000	0	0	0	0
	78310300	Auszahl. a. dem Erwerb von Maschinen und techn.	0,00	0	5.000	0	0	0	0
	78310400	Auszahl. a. dem Erwerb v. Betriebs- und Geschäfts-	0,00	0	3.000	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	0,00	0	8.000	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-8.000	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-49.620,90	-53.100	-67.100	0	-61.200	-63.400	-65.700

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenstelle 57303002 Gemeindehaus BO
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.555,51	13.200	13.900	---	13.900	13.900	13.900
	64110000	<i>Mieten und Pachten, Erbbauzinsen</i>	13.555,51	13.200	13.900	0	13.900	13.900	13.900
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.271,41	0	0	---	0	0	0
	64870000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	3.093,48	0	0	0	0	0	0
	64880000	<i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	177,93	0	0	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.826,92	13.200	13.900	---	13.900	13.900	13.900
70	10	Personalauszahlungen	5.220,48	6.600	6.300	---	6.700	7.200	7.700
	70120000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	4.277,36	5.200	5.000	0	5.100	5.300	5.500
	70220000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	185,21	300	200	0	300	400	500
	70320000	<i>Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	757,91	1.000	1.000	0	1.100	1.200	1.300
	70410000	<i>Beihilfen, Unterstützungsleist. u. dgl. f. Beschäftigte</i>	0,00	100	100	0	200	300	400
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.114,56	11.800	18.100	---	14.200	14.500	14.800
	72110000	<i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.204,16	3.500	5.000	0	3.500	3.600	3.700
	72410000	<i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen</i>	7.878,20	8.000	10.000	0	10.500	10.600	10.700
	72710000	<i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	32,20	300	3.100	0	200	300	400
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	1.728,44	1.600	2.000	---	2.300	2.600	2.900
	74310000	<i>Geschäftsauszahlungen</i>	1.016,21	1.400	1.100	0	1.200	1.300	1.400
	74410000	<i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	12,33	100	100	0	200	300	400
	74580000	<i>Erstattungen für Ausz. v. Dritten aus lfd. Verwält.</i>	699,90	100	800	0	900	1.000	1.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.063,48	20.000	26.400	---	23.200	24.300	25.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.236,56	-6.800	-12.500	---	-9.300	-10.400	-11.500
29		+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	800	0	0	0	0
	78320000	<i>Auszahl. a. dem Erwerb v. beweglichen VG d. AV</i>	0,00	0	800	0	0	0	0
31		+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	432,98	45.000	0	0	0	0	0
	78510000	<i>Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen</i>	432,98	45.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der Investiven Auszahlungen	432,98	45.000	800	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-432,98	-45.000	-800	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.669,54	-51.800	-13.300	0	-9.300	-10.400	-11.500

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 61100000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	883.331,96	897.500	917.800	---	945.700	970.000	994.600
	60110000	Grundsteuer A	27.369,70	26.900	25.200	0	25.200	25.200	25.200
	60120000	Grundsteuer B	108.218,96	101.600	102.300	0	102.300	102.300	102.300
	60130000	Gewerbesteuer	190.062,30	168.600	180.000	0	180.000	180.000	180.000
	60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	486.260,00	522.400	529.200	0	555.600	577.800	600.900
	60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.278,00	21.200	21.500	0	21.900	22.300	22.700
	60320000	Hundesteuer	3.595,00	3.700	4.000	0	4.000	4.000	4.000
	60510000	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	47.548,00	53.100	55.600	0	56.700	58.400	59.500
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	416.526,36	311.400	361.400	---	426.800	443.600	456.700
	61110000	Schlüsselzuweisungen	401.332,00	306.600	356.600	0	422.000	438.800	451.900
	61310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	5.727,75	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
	61410000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	9.466,61	0	0	0	0	0	0
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	42,00	100	100	---	100	100	100
	66920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen- u.-erstattungen	42,00	100	100	0	100	100	100
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299.900,32	1.209.000	1.279.300	---	1.372.600	1.413.700	1.451.400
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen*	0,00	500	500	---	500	500	200
	75920000	Verzinsung v.Steuernachforderungen u.-erstattungen	0,00	500	500	0	500	500	200
73	14	+ Transferauszahlungen	588.670,12	650.500	707.400	---	755.700	766.900	781.200
	73410000	Gewerbesteuerumlage	12.010,00	17.200	12.500	0	12.700	12.900	13.100
	73720001	Allgemeine Kreisumlage	359.061,12	399.900	446.700	0	453.500	460.300	467.200
	73720003	Amtsumlage	217.599,00	233.400	248.200	0	289.500	293.700	300.900
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	38,40	0	0	---	0	0	0
	74820000	Säumniszuschläge	38,40	0	0	0	0	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	588.708,52	651.000	707.900	---	756.200	767.400	781.400
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.191,80	558.000	571.400	---	616.400	646.300	670.000
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	711.191,80	558.000	571.400	0	616.400	646.300	670.000

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVOTeilfinanzhaushalt Kostenträger 61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Gemeinde Borsfleth

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.600,44	30.000	9.000	---	0	0	0
	66170000	Zinseinzahlungen Kreditinstitute	49.600,44	30.000	9.000	0	0	0	0
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.600,44	30.000	9.000	---	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen ⁶	1.376,07	1.200	2.000	---	1.800	1.600	800
	75170000	Zinsauszahlungen Kreditinstitute	1.376,07	1.200	2.000	0	1.800	1.600	800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.376,07	1.200	2.000	---	1.800	1.600	800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.224,37	28.800	7.000	---	-1.800	-1.600	-800
	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	2.425.000	0	0	0	0	0
	68477000	Veräußerung Geldmarktpapiere Kreditinstitute	0,00	2.425.000	0	0	0	0	0
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	-2.425.000	0	0	0	0	0
	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
	78477000	Geldmarktpapiere - Kreditinstitute	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	1.425.000	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	48.224,37	1.453.800	7.000	0	-1.800	-1.600	-800

Haushaltsplan 2026

Anlage 10
Muster zu § 4 Abs. 5 GemHVO**Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61299000 Durchlaufende Gelder
Gemeinde Borsfleth**

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächti- gung	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	132,27	0	0	0	0	0	0
	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	-1.352,97	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	-1.220,70	0	0	0	0	0	0

Fremde Finanzmittel

Nr.		Bezeichnung		VVJ lfd. Verwaltungstätigkeit			VVJ Investitionstätigkeit		
				Einzahlung	Auszahlung	Saldo	Einzahlung	Auszahlung	Saldo
1		2		3			4		
				in EUR					
				5	6	7	8	9	10
			Fremde Finanzmittel	39.345,54	-15.658,51	23.687,03	39.345,54	-15.658,51	23.687,03

Investitionen Gemeinde Borsfleth									
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03-111-001 SP 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung BGM	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-375,99
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-375,99
03-126-001 Lizenzen FFW	0,00	-300	0	0,00	0	0	0	-835,48	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-300	0	0,00	0	0	0	-835,48	0,00
03-126-002 Ausrüstungsgegenstände FFW	0,00	-2.000	-7.600	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-18.880,40	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-2.000	-9.000	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-20.280,40	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung 26: Wärmebildkamera (4TE), Handsprechfunkgeräte (3TE), Pauschale allg. Beschaffung; abzgl. Förderung									
03-126-003 Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW	0,00	-1.500	0	0,00	0	0	0	-1.500,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.500	0	0,00	0	0	0	-1.500,00	0,00
03-126-005 PV-Anlage Feuerwehrgerätehaus	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-25.000,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-25.000,00	0,00
03-126-006 Notstromaggregat	0,00	0	0	0,00	-20.000	0	0	0,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	-20.000	0	0	0,00	0,00
03-126-100 SP 07 - Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge FFW	-832,95	-9.000	-9.000	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-23.172,67	-6.000,17
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-832,95	-9.000	-9.000	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-23.172,67	-6.000,17
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung 10 DME in 26; Pauschale allg. Beschaffungen									
03-126-101 SP 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW	0,00	-1.000	-1.000	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-3.000,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.000	-1.000	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-3.000,00	0,00
03-126-200 Zuweisungen und Zuschüsse FFW	0,00	0	0	0,00	0	0	0	2.520,43	0,00
03-272-001 Beschaffungen Bücherei	0,00	0	-3.000	0,00	0	0	0	-3.000,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-3.000	0,00	0	0	0	-3.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Für die Bücherei soll Hard-/Software für Medienerfassung beschafft werden									
03-365-001 Kindergartengebäude	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-427,08	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-427,08	0,00
03-365-002 PV-Anlage KiTa Gebäude	0,00	-45.000	0	0,00	0	0	0	-75.000,00	-13.094,00

Investitionen Gemeinde Borsfleth										
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.	
in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-45.000	0	0,00	0	0	0	-75.000,00	-13.094,00	
03-365-003 Mobiliar KiTa	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-224,95	0,00	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-224,95	0,00	
03-365-004 Lizenzen KiTa	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-42,84	0,00	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-42,84	0,00	
03-365-101 SP 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung KiTa	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-1.647,71	0,00	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-1.647,71	0,00	
03-511-001 OEK-1.SP Optimierung öffentl. Raum hist. Ortskern	-578.035,20	0	-35.000	0,00	0	0	0	-585.029,62	-740.163,82	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-578.035,20	0	-35.000	0,00	0	0	0	-585.029,62	-740.163,82	
<i>Erläuterungen:</i> es wird mit einer Zinsforderung für Fördermittel gerechnet mit rd. 35T€										
03-511-002 OEK-2.SP Mehrgenerationenplatz G.-A.-Straße	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-159.599,50	0,00	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-159.599,50	0,00	
03-511-003 OEK-3.SP Aufwertung rund um das Gemeindezentrum	-380.970,14	0	-1.400	0,00	0	0	0	-496.795,03	-686.554,92	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-380.970,14	0	-1.400	0,00	0	0	0	-496.795,03	-686.554,92	
03-511-004 OEK Gaststätte Aukrug	-646,51	0	-19.000	0,00	0	0	0	-274.500,00	-31.302,04	
28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-391,51	0	0	0,00	0	0	0	-255.500,00	-391,51	
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-1.593,11	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-255,00	0	-19.000	0,00	0	0	0	-19.000,00	-30.910,53	
03-511-005 Sanierung Gaststätte Aukrug	0,00	0	-25.000	-500.000,00	-500.000	0	0	-25.000,00	0,00	
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0	-25.000	-500.000,00	-500.000	0	0	-25.000,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i> Sanierungskosten Gaststätte Aukrug mit VE in 2026 Kosten Planung sowie ggf. erste Abschlagsrechnungen										
03-511-006 Pastoratsgarten	0,00	0	-25.000	0,00	0	0	0	-25.000,00	0,00	
28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	-25.000	0,00	0	0	0	-25.000,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i> der Pastoratsgarten soll nach Verschönerung übernommen werden, Wert inkl. Nebenkosten										

Investitionen Gemeinde Borsfleth

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
	in EUR								
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03-511-007 Neue Schule Rotdornallee	0,00	0	0	-100.000,00	-100.000	0	0	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0	0	-100.000,00	-100.000	0	0	0,00	0,00
					(-100.000)	0	0		
<i>Erläuterungen:</i>									
zur weiteren Dorfentwicklung ist der Erwerb der Neuen Schule anvisiert; Wert inkl. Nebenkosten									
03-511-100 SP 07 Gaststätte Aukrug	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-873,46
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-873,46
03-511-201 OEK-1.SP Förderung Opt. öffentl. Raum Ortskern	0,00	0	0	0,00	0	0	0	585.400,00	0,00
03-511-202 OEK-2.SP Förderung MGP Gustav- Augustin-Straße	0,00	0	0	0,00	0	0	0	89.575,00	0,00
03-511-203 OEK-3.SP Förderung Aufwertung Gemeindezentrum	0,00	0	0	0,00	0	0	0	209.352,50	0,00
03-511-301 OEK - Strafzinsen der Förd. Opt. öfftl. Raum Ortsk	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-30.000,00	0,00
27 Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-30.000,00	0,00
03-522-001 1. Bauabschnitt BP 5	-20.059,53	0	0	0,00	0	0	0	-440.054,53	-180.301,04
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.059,53	0	0	0,00	0	0	0	-440.054,53	-180.301,04
03-522-002 2. Bauabschnitt BP 5	-19.044,49	0	0	0,00	0	0	0	-630.494,21	-384.338,40
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.129,82	0	0	0,00	0	0	0	-630.494,21	-384.423,73
03-522-003 Mehrgenerationenplatz Siedfeld	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-55.977,50	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-55.977,50	0,00
03-522-004 KP-Eingänge 1.BA BP 5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	34.600,00	0,00
03-522-005 KP-Eingänge 2.BA BP 5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	58.297,30	0,00
03-522-007 KP-Rückzahlungen 2.BA BP5	-53.906,60	0	0	0,00	0	0	0	-62.003,60	-53.906,60
12 + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.906,60	0	0	0,00	0	0	0	-62.003,60	-53.906,60
03-522-008 Tiny Häuser	0,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-20.000,00	0,00
03-522-200 MGP Siedfeld Förderung	0,00	0	0	0,00	0	0	0	39.243,90	0,00
03-531-001 Ladesäule für E-Bikes	-2.975,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-2.975,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.975,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-2.975,00
03-531-201 FAG-Mittel Radverkehr	2.975,00	0	0	0,00	0	0	0	0,00	2.975,00
03-538-001 zentrale OE Pumpen SW	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-31.681,89	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-31.681,89	0,00
03-538-201 Investitionskostenzuschuss KA Krempe	-1.649,47	-5.000	-5.000	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-20.796,40	-1.649,47

Investitionen Gemeinde Borsfleth									
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
27 Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-1.649,47	-5.000	-5.000	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-20.796,40	-1.649,47
03-538-300 KP-Eingänge SW-Erschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	5.000,00	0,00
03-538-301 KP-Eingänge SW-Erschl. 2.BA BP5	-2.267,10	0	0	0,00	0	0	0	18.192,70	-2.267,10
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.267,10	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-2.267,10
03-538-302 KP-Eingänge NW-Erschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	5.000,00	0,00
03-538-303 KP-Eingänge NW-Erschl. 2.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	18.512,11	0,00
03-538-304 KP-Rückzahlungen SW-Erschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-5.068,80	0,00
03-538-305 KP-Rückzahlungen SW-Erschl. 2.BA BP5	-2.267,10	0	0	0,00	0	0	0	-9.401,50	-2.267,10
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.267,10	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-2.267,10
03-538-306 KP-Rückzahlungen NW-Erschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-4.447,37	0,00
03-538-307 KP-Rückzahlungen NW-Erschl. 2.BA BP5	-4.607,39	0	0	0,00	0	0	0	-9.579,00	-4.607,39
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.607,39	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-4.607,39
03-541-001 Verkehrsschilder	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-4.075,45	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-4.075,45	0,00
03-541-003 Wassergebundener Weg zw. Siedfeld u. Grüner Weg	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-14.158,62	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-14.158,62	0,00
03-541-005 WUV Deckenprogramm Grünen Weg	0,00	0	-130.500	0,00	0	0	0	-130.500,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-167.900	0,00	0	0	0	-167.900,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>									
Die Gemeindestraße Grüner Weg ist im Deckenprogramm WUV 2026 vorgesehen. Eine Förderung ist eingeplant.									
03-541-006 Verlängerung Fußweg Schulstr.	0,00	0	-45.000	0,00	0	0	0	-45.000,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-45.000	0,00	0	0	0	-45.000,00	0,00
03-541-007 Bushaltestellen	0,00	0	-10.000	0,00	0	0	0	-10.000,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-10.000	0,00	0	0	0	-10.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i>									
in 2026: barrierefreier Umbau Bushaltestelle zwischen Büttel/Stöpe & Am Altendeich									
03-541-300 KP-Eingänge Straßenerschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	52.300,00	0,00
03-541-301 KP-Eingänge Straßenerschl. 2.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	187.413,10	0,00
03-541-302 KP-Rückzahlungen Straßenerschl. 1.BA BP5	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-52.398,19	0,00
03-541-303 KP-Rückzahlungen Straßenerschl. 2.BA BP5	-46.871,81	0	0	0,00	0	0	0	-96.535,00	-46.871,81

Investitionen Gemeinde Borsfleth									
Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
33 + Sonstige Investitionsauszahlungen	-46.871,81	0	0	0,00	0	0	0	0,00	-46.871,81
03-552-001 Deichtreppe	0,00	0	-18.000	0,00	0	0	0	-18.000,00	0,00
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-18.000	0,00	0	0	0	-18.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Errichtung einer Deichtreppe; Fördermöglichkeit ist zu prüfen									
03-554-001 Bäume	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-5.000,00	-3.279,26
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-5.000,00	-3.279,26
03-555-001 Ankauf Ackerland	0,00	-450.000	0	0,00	0	0	0	-450.000,00	-461.581,72
28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-450.000	0	0,00	0	0	0	-450.000,00	-461.581,72
03-573-002 PV Anlage Gemeindehaus	-432,98	0	0	0,00	0	0	0	-20.000,00	-432,98
31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen	-432,98	0	0	0,00	0	0	0	-20.000,00	-432,98
03-573-010 Ausrüstungsgegenstände Gemeindemitarbeiter	0,00	0	-5.000	0,00	0	0	0	-5.000,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-5.000	0,00	0	0	0	-5.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung Multifunktionsgerät/Winterpaket									
03-573-011 BGA Gemeindemitarbeiter	0,00	0	-3.000	0,00	0	0	0	-3.000,00	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-3.000	0,00	0	0	0	-3.000,00	0,00
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung Schwerlastregale/Werkbank für neue Bauhofhalle									
03-573-100 SP 07 - Maschinen, techn.Anl., Fahrz. Gemeindehaus	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-429,09	0,00
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0	0	-429,09	0,00
03-573-101 SP 08 - BGA Gemeindehaus	0,00	0	-800	0,00	0	0	0	-800,00	-568,82
29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	-800	0,00	0	0	0	-800,00	-568,82
<i>Erläuterungen:</i> Beschaffung Tischkicker Jugendraum/Gemeindehaus									
03-573-200 PV-Anlage Gemeindehaus Förderung	0,00	0	0	0,00	0	0	0	16.000,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.114.651,60	-513.800	-382.100	-600.000,00	-631.000	-11.000	-11.000	-3.754.426,57	-2.625.089,53
Gesamtsumme Einzahlungen	3.060,33	0	38.800	0,00	0	0	0	1.202.777,18	4.653,44
Gesamtsumme	-1.111.591,27	-513.800	-343.300	-600.000,00	-631.000	-11.000	-11.000	-2.551.649,39	-2.620.436,09

I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung

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

03.10.20.00 Bauhof

57303001 Bauhof / Gemeindemitarbeiter

1073450322	Gemeindearbeiter*in	0,897	04	0,897	03	1,000	04	
Summe	57303001	1	0,897	0,897		1,000		

03.10.30.00 Gemeindehaus

57303002 Gemeindehaus

1073450323	Raumpfleger*in	0,039	01	0,039	01			
Summe	57303002	1	0,039	0,039		0,000		

03.20.10.00 Kümmerer*in

28100000 Heimat- und Kulturpflege

1073450324	Kümmerer*in	0,500	03	0,000		0,500	03	19,50 Wochenstunden / unbesetzt seit 04/2024
Summe	28100000	1	0,500	0,000		0,500		

Summe		3	1,436	0,936		1,500		
--------------	--	----------	--------------	--------------	--	--------------	--	--

II. nachrichtlich geführte Stellen

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

03.00.00.00 Bürgermeister*in

1073450321	Bürgermeister*in	1,000	AT	1,000	01	1,000	AT	
Summe	1	1,000		1,000		1,000		
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

Haushaltsplan 2026
STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte		TVOED 04	TVOED 03	TVOED 01	SUMME TVOED
03.10- .20.00			E	1,000			1,000
03.20- .10.00			E		0,500		0,500

Haushaltsplan 2026
STELLENPLANQUERSCHNITT

Amt	PROD	Produkte	TVOED 04	TVOED 03	TVOED 01	SUMME TVOED
Gesamt		Stellenplan 2026	1,000	0,500		1,500
		Vorjahr	0,897	0,500	0,039	1,436
		mehr/weniger	0,103		-0,039	0,064
		nachrichtlicher Teil				
		Vorjahr				
		mehr/weniger				
	Verwaltung		Stellenplan 2026			
		Vorjahr				
		mehr/weniger				
		nachrichtlicher Teil				
		Vorjahr				
		mehr/weniger				
Einrichtungen und Betriebe			Stellenplan 2026	1,000	0,500	
		Vorjahr	0,897	0,500	0,039	1,436
		mehr/weniger	0,103		-0,039	0,064
		nachrichtlicher Teil				
		Vorjahr				
		mehr/weniger				

Mandant	443AD	Gemeinde Borsfleth	Teil B: Veränderungsliste zum Stellenplan 2026		Zeitraum 7	01.01.2026
Abrechnungskreis					Seite - 1 -	
					Stand 16.03.2026 17:00:16	P&I LOGA
					gedruckt 16.03.2026 17:00:16	P&I LOGA Rel.25.10/1.27 /X1.6 / P1.160

Stellennummer	nach Kostenstellen	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. Gr.	Abgänge Bes./Entg. Gr.
				von Bes./ Entg.Gr.	nach Bes./ Entg.Gr.		
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Gemeinde-(Landkreis) Verwaltung							
03.10.20.00: Bauhof							
57303001: Bauhof / Gemeindemitarbeiter							
1073450322	57303001 Bauhof / Gemeindemitarbeiter	Gemeindearbeiter*in	1,000	04	04	0,103	
Zusammenfassung						0,103	0,000
Stellenzugang in Bauhof: Stellenzugang: 0,103 (0,103 Zugänge - 0,000 Abgänge = 0,103 Stellen)							
03.10.30.00: Gemeindehaus							
57303002: Gemeindehaus							
1073450323	57303002 Gemeindehaus	Raumpfleger*in	0,000	01			0,039
Zusammenfassung						0,000	0,039
Stellenabgang in Gemeindehaus: Stellenabgang: 0,039 (0,000 Zugänge - 0,039 Abgänge = 0,039 Stellen)							

Gesamt Zusammenfassung

Stellenzugang in Stellenplan 2026: Stellenzugang: 0,064 (0,103 Zugänge - 0,039 Abgänge = 0,064 Stellen)

Vergleich Querschnitt 2025: 1,436 Stellen zum Querschnitt 2026: 1,500 Stellen = 0,064 Stellenzugang