



Der Landrat
des Kreises Schleswig-Flensburg
Ordnungsangelegenheiten
Brand- und Katastrophenschutz

Kreis Schleswig-Flensburg • Flensburger Straße 7 • 24837 Schleswig

Kreisfeuerwehrverband
Schleswig-Flensburg
Herrn KBM Mark Rücker
St. Jürgener Str. 61

24837 Schleswig

Ansprechpartner*in

Frau Bischof

Raum: A 14

Tel.: 04621 87-511

Fax.:

Email: Madina.Bischof@schleswig-flensburg.de

Ihr Zeichen, Ihre Nachricht vom

Mein Zeichen, Meine Nachricht vom

Schleswig

2.03.21.41 / MB

28.04.2025

Genehmigung der Haushaltssatzung 2025

Sehr geehrter Herr Rücker,

die mir vorliegende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025, die von der Mitgliederversammlung des Kreisfeuerwehrverbandes am 04.04.2025 beschlossenen wurde, wird genehmigt.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Rainer Stiemcke

Fachdienstleiter

Gebäude
Flensburger Straße 7
24837 Schleswig

Sprechzeiten
Allgemein

Mo. bis Fr. 8:30 - 12:00 Uhr
Do. 15:00 - 17:00 Uhr

E-Mail:
info@schleswig-flensburg.de

Internet:
<http://www.schleswig-flensburg.de>

Banken
Nord-Ostsee Sparkasse
IBAN DE21 2175 0000 0000 0018 80
BIC NOLADE21NOS
Postbank Hamburg
IBAN DE69 2001 0020 0041 8892 02
BIC PBNKDEFF



**Kreisfeuerwehrverband
Schleswig-Flensburg**

Haushaltssatzung

Doppischer Haushaltsplan

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

ab Seite

Inhaltsverzeichnis	1
Haushaltssatzung	2
Vorbericht	4
• Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzaufweisungen und Umlagen	5
• Darstellung der bereinigten Aufwendungen	6
• Übersicht gem. Ziff. 2.3 des Krediterlasses	7
• Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen	8
• Übersicht über die Gesamtverschuldung	9
Haushaltsplan	
• Gesamtplan	10
• Teilpläne	15

Haushaltssatzung des Kreisfeuerwehrverbandes SL-FL für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der § 77 der Gemeindeordnung i.V.m. den §§ 7 Abs. 4 und 13 Abs. 1, 3 der Satzung des Kreisfeuerwehrverbandes Schleswig-Flensburg wird nach Beschluss der Mitgliederversammlung vom 04.04.2025 und mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 (in €) wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	439.100
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	444.800
einem Jahresüberschuss von	0
einem Jahresfehlbetrag von	5.700

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	439.100
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	439.700
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	16.500

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt (in €):

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

§ 3

Der Mitgliedsbeitrag für freiwillige Wehren und Werksfeuerwehren wird auf 14,00 € je aktives Feuerwehrmitglied jährlich festgesetzt. Der Mitgliedsbeitrag für die Bundesfeuerwehren Jagel und Glücksburg wird auf 13,13 € je aktives Feuerwehrmitglied jährlich festgesetzt.

§ 4

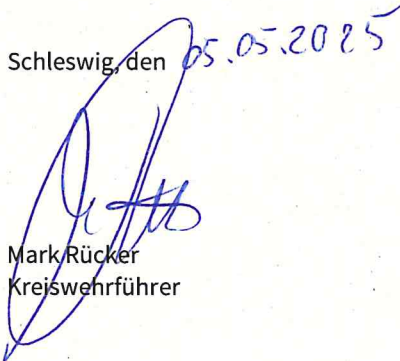
- (1) Auf Grundlage des § 20 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) werden Erträge und Aufwendungen auf Produktebene zu Budgets verbunden. Die Budgets sind für die Haushaltsausführung verbindlich.
- (2) Die Aufwendungen eines Budgets sind mit Ausnahme der Verfügungsmittel, der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen gegenseitig deckungsfähig.
- (3) Innerhalb eines Budgets können außerdem Mehrerträge für Mehraufwendungen verwendet werden. Diese gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.
- (4) Zweckgebundene Erträge werden unabhängig ihrer Zugehörigkeit zu Budgets aufgrund sachlicher Zusammenhänge mit den korrespondierenden Aufwandskonten über Zweckbindungsringe verbunden. Im Falle zweckgebundener Mehrerträge erhöhen sich die Ansätze für die korrespondierenden Aufwendungen. Diese Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen.

§ 5

Soweit Aufwendungen und Auszahlungen nicht aufgrund § 23 Abs. 1 oder 2 GemHVO übertragbar sind, werden sie mit Ausnahme der Verfügungsmittel, internen Leistungsbeziehungen, Abschreibungen, Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen, Zinsen und Tilgung nach § 23 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO für übertragbar erklärt.

Die Genehmigung der Aufsichtsbehörde wurde gem. § 13 Abs. 1 der Satzung des Kreisfeuerwehrverbandes Schleswig-Flensburg am 28.04.2025 erteilt.

Schleswig, den 05.05.2025


Mark Rücker
Kreiswehrführer

Vorbericht

Übersicht über die Steuererträge und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen

	Ergebnis 2021 in TEUR	Ergebnis 2022 in TEUR	Ergebnis 2023 in TEUR	Ansatz des Vorjahres in TEUR	Ansatz des Haushalts-jahres in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer C					
Gewerbesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vergnügungssteuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hundesteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zweitwohnungssteuer	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
andere Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen nach §§ 6-14 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuweisungen nach § 32 FAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung Vorjahr (in%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gewerbesteuerumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kreisumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Amtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zusatzamtsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbandsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finanzausgleichsumlage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe der Umlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Veränderung Vorjahr (in%)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Darstellung der Entwicklung der bereinigten Aufwendungen

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
			2023 ¹ in TEUR	2024 ² in TEUR	2025 ³ in TEUR	2026 ⁴ in TEUR	2027 ⁴ in TEUR	2028 ⁴ in TEUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9
5	1	Aufwendungen	420	411	445	461	476	491
5341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage						
5371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -						
5372	4	abzgl. Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -						
5373	5	abzgl. Allgemeine Umlagen an Zweckverbände						
	6	Bereinigte Aufwendungen	420	411	445	461	476	491
	7	Veränderungen Vorjahr (in %) ⁷	/		5,95	3,60	3,25	3,15
	8	Empfehlung (in %) ⁸	/		5,00	1,50	1,50	1,50

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

² Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres

³ Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres

⁴ Ansätze der Haushaltsplanung der dem Haushaltsjahr folgenden Jahre

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

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

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

Übersicht über die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. Ziff. 2.3 des Kreditlasses -
in €

Produktkonto	Bezeichnung	Ersatzinvestitionen	Fortsetzungsmaßnahmen	rentierliche Maßnahmen	Zwischenfinanzierung	hohe Zuweisungsquote	Refinanzierung d. Übernahme Schuldendienst	Sonstige	Erläuterungen
111100.783100	Erw. v. bewegl. Sachen							12.500	IT-Sicherheit, HW, SW, Vor-Ort-Service
111100.783100	Erw. v. bewegl. Sachen	2.000							Laptops
111100.783100	Erw. v. bewegl. Sachen	2.000							Mobiliar
	Gesamtsumme	4.000	0	0	0	0	0	12.500	
					16.500				

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2021	0,00	-	-	-	-
2022	0,00	0,00	-	-	-
2023	0,00	0,00	0,00	-	-
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe					
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Gesamtverschuldung¹ des Kreisfeuerwehrverbandes jeweils zum 31. Dezember

	Haushaltsjahre									
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028		
Kredite nach § 85 GO	1	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Kassenkredite nach § 87 GO	2	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigenbetriebe und and. Sondervermögen ²	3	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunalunternehmen (>50 %) ³	4	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere Anstalten ⁴	5	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Zweckverbände (>50 %) ⁵	6	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesellschaften ⁶	7	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt I (Summe Ziff. 1 bis 7)	8	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
	9	€/EW	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunalunternehmen (20 % bis 50 %) ⁷	10	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Zweckverbände (20 % bis 50 %) ⁸	11	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere Gesellschaften ⁹	12	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt II (Summe Ziff. 1 bis 7 und Ziff. 10 bis 12)	13	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
	14	€/EW	0	0	0	0	0	0	0	0
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte ¹⁰	15	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Bürgschaften	16	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Treuhandvermögen ¹¹	17	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0
Stiftungen ¹²	18	Mio. €	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

³ Kommunalunternehmen nach § 106 a, die von der Gemeinde getragen werden und gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50% beigetragen hat

⁴ mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen

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

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

⁷ Gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mindestens 20% beigetragen hat (bis max. 50%; ansonsten Zeile 4)

⁸ Zweckverbände nach § 15 Abs. 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Abs. 3 GkZ aufgrund § 15 Abs. 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die Gemeinde mind. 20% beigetragen hat (bis max. 50%; ansonsten Zeile 6)

⁹ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Abs. 1 GO mit mind. 20% beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Zeile 7 einzubeziehen sind

¹⁰ Kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Zeilen 4 bis 7 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

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

¹² Rechtsfähige Stiftungen nach § 15 Stiftungsgesetz

Gesamtplan

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
11	22	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.485,20	254.500	293.700	302.900	312.200	321.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.051,38	158.100	145.200	149.800	154.500	159.300
45	7	+ sonstige Erträge	4.999,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	402.535,58	412.600	438.900	452.700	466.700	481.200
50	11	Personalaufwendungen	112.194,71	131.000	131.000	135.000	139.100	143.400
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.148,72	145.000	210.200	216.900	223.800	231.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.777,52	1.200	5.100	7.400	7.700	8.000
53	15	+ Transferaufwendungen	40.248,77	42.900	44.500	45.900	47.300	48.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	66.459,71	90.600	54.000	56.000	58.000	60.100
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	419.829,43	410.700	444.800	461.200	475.900	491.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-17.293,85	1.900	-5.900	-8.500	-9.200	-10.100
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	200	300	400	500
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	200	300	400	500
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-17.293,85	1.900	-5.700	-8.200	-8.800	-9.600

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.777,52	1.200	5.100	7.400	7.700	8.000
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	0	0	0	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand	2.777,52	1.200	5.100	7.400	7.700	8.000

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.131,28	254.500	293.700	302.900	312.200	321.900	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.327,67	158.100	145.200	149.800	154.500	159.300	
65, 699900	7	+ sonstige Einzahlungen	1.102,80	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	200	300	400	500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	285.561,75	412.600	439.100	453.000	467.100	481.700	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	131.000	131.000	135.000	139.100	143.400	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	197.857,19	145.000	210.200	216.900	223.800	231.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	40.248,77	42.900	44.500	45.900	47.300	48.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	66.744,42	90.600	54.000	56.000	58.000	60.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	304.850,38	409.500	439.700	453.800	468.200	483.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.288,63	3.100	-600	-800	-1.100	-1.600	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	5.000,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	5.000,00	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	16.500	6.000	6.500	7.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	5.000	16.500	6.000	6.500	7.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	5.000,00	-5.000	-16.500	-6.000	-6.500	-7.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-14.288,63	-1.900	-17.100	-6.800	-7.600	-8.600	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-14.288,63	-1.900	-17.100	-6.800	-7.600	-8.600	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	196.585,92	0	180.300	163.200	156.400	148.800	
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	182.297,29	-1.900	163.200	156.400	148.800	140.200	

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
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	0	0	0	0	0
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
6845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
6848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0
7844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0
7845	Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0
7848	Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0
792734	Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0
792631, 792731	Ordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
792736	Außerordentliche Tilgung	0,00	0	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

-
- ¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.
- ² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.
- ³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
- ⁴ laufende Nummerierung der Zeile

Teilpläne

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

Produktbereich 11
 Produktgruppe 111
 Produkt 111100

Innere Verwaltung
 Verwaltungssteuerung und Service
 Geschäftsführung Kreisfeuerwehrverband

2025

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	72.905,82	97.500	95.700	98.800	101.900	105.200
		414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	71.646,67	96.200	94.000	97.000	100.000	103.200
		414800 Zuschüsse fü. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.259,15	1.300	1.700	1.800	1.900	2.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	134.573,73	158.100	139.200	143.500	147.900	152.400
		448200 Erstattg. v. Gem./ GV	112.194,71	131.000	131.000	135.000	139.100	143.300
		448800 Erst. v. übrigen Bereichen	684,00	2.700	0	0	0	0
		448810 Erstattungen Feuerwehrmarsch	5.535,00	8.000	8.200	8.500	8.800	9.100
		448820 Erstattungen für Moditech Soft ware	16.160,02	16.400	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	4.999,00	0	0	0	0	0
		454200 Erträge aus der Veräußerung von bew. Sachen d. Anlageverm. > 1000 Euror	4.999,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	212.478,55	255.600	234.900	242.300	249.800	257.600
50	11	Personalaufwendungen	112.194,71	131.000	131.000	135.000	139.100	143.400
		501200 Dienstaufw. Arbeitnehmer/ innen	89.148,67	94.600	103.000	106.100	109.300	112.600
		502200 Beiträge zu Vers.-Kassen Arbeitnehmer/-innen	4.608,80	9.200	6.000	6.200	6.400	6.600
		503200 Soz.vers.beiträge Arbeitnehmer /innen	18.437,24	27.200	22.000	22.700	23.400	24.200
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	31.277,16	17.000	23.200	24.100	25.100	26.200
		526100 Dienst- und Schutzkleidg., persönl.Ausrüstungsgegenstände	1.314,83	3.000	3.200	3.300	3.400	3.600
		526200 Aus- und Fortbildung	0,00	0	1.100	1.200	1.300	1.400
		527100 Büro- und Geschäftsausstattung < 150 € netto	0,00	0	700	800	900	1.000
		529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.501,82	6.000	10.000	10.300	10.700	11.100
		529110 Aufwendungen Feuerwehrmarsch	8.460,51	8.000	8.200	8.500	8.800	9.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.777,52	1.200	5.100	7.400	7.700	8.000
		571100 Abschreibg.Sachanlagen/immatr. Vermögensgegenst.> 1000 €netto	2.777,52	600	4.800	7.000	7.200	7.400
		571110 Abschreibg.Sachanlagen/immatr. Vermögensgegenst. 150-1000 € netto	0,00	600	300	400	500	600
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen *	66.227,06	78.400	53.800	55.700	57.600	59.600
		542100 Aufwandsentschädigung, Sitzungsgeld	6.228,00	0	7.300	7.600	7.900	8.200
		542900 Beiträge an Verbände u.Vereine	215,60	500	300	400	500	600
		543100 allg. Geschäftsaufw.	10.952,00	24.700	21.400	22.000	22.600	23.200
		543101 Kosten für Moditech Software	17.493,00	17.300	0	0	0	0
		543120 Aufw. Bücher u. Zeitschriften	934,35	3.000	3.800	3.900	4.000	4.200
		543135 Aufwand Femmeldegebühren	830,67	1.300	1.400	1.500	1.600	1.700
		543150 Aufwand Reisekosten	373,98	0	1.500	1.600	1.700	1.800
		543180 Kosten der Datenverarbeitung	17.156,74	15.000	18.100	18.700	19.300	19.900
		545200 Erstattung an Gemeinden/ GV	12.042,72	16.600	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	212.476,45	227.600	213.100	222.200	229.500	237.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2,10	28.000	21.800	20.100	20.300	20.400
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

2025

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 111100 Geschäftsführung Kreisfeuerwehrverband

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
12	23	3	4	5	6	7	8	9
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2,10	28.000	21.800	20.100	20.300	20.400
46	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	2,10	28.000	21.800	20.100	20.300	20.400

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

111100 414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV Mitgliedsbeiträge
 Geringere Anzahl aktiver Mitglieder.

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

111100 448200 Erstattg. v. Gem./ GV
 Korrespondierende Personalaufwendungen bei 111100.501200 / 502200 / 503200

111100 448810 Erstattungen Feuerwehrmarsch
 Korrespondierende Aufwendungen bei 111100.529110.

111100 448820 Erstattungen für Moditech Soft ware
 Analog entfallende Aufwendungen bei 111100.543101.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

111100 529110 Aufwendungen Feuerwehrmarsch
 Korrespondierende Erträge bei 111100.448810.

Erläuterungen zu 16 + sonstige Aufwendungen

111100 543100 allg. Geschäftsaufw.
 3.000,- € Prämie für Cyberversicherung.

111100 543101 Kosten für Moditech Software
 Analog entfallende Erträge bei 111100.448820.

111100 545200 Erstattung an Gemeinden/ GV
 Die Buchführung für den KFV wird seit 2024 entgeltfrei vom Kreis SL-FL wahrgenommen.

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

Produktbereich 11
 Produktgruppe 111
 Produkt 111100

Innere Verwaltung
 Verwaltungssteuerung und Service
 Geschäftsführung Kreisfeuerwehrverband

2025

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.905,82	97.500	95.700		98.800	101.900	105.200	
		614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	71.646,67	96.200	94.000		97.000	100.000	103.200	
		614800 Zuschüsse für lfd.Zwecke von übrigen Bereichen	1.259,15	1.300	1.700		1.800	1.900	2.000	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.850,02	158.100	139.200		143.500	147.900	152.400	
		648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	131.000	131.000		135.000	139.100	143.300	
		648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	656,00	2.700	0		0	0	0	
		648810 Erstattungen Feuerwehrmarsch	5.535,00	8.000	8.200		8.500	8.800	9.100	
		648820 Erst. für Moditech Software	16.160,02	16.400	0		0	0	0	
		648821 Erst. für Moditech Software	2.499,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 1 bis 8)	97.755,84	255.600	234.900		242.300	249.800	257.600	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	131.000	131.000		135.000	139.100	143.400	
		701200 Ausz. Entgelte Arbeitnehmer/innen	0,00	94.600	103.000		106.100	109.300	112.600	
		702200 Beiträge zu Vers.-Kassen Arbeitnehmer/-innen	0,00	9.200	6.000		6.200	6.400	6.600	
		703200 Soz.vers.beiträge Arbeitnehmer/innen	0,00	27.200	22.000		22.700	23.400	24.200	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.736,11	17.000	23.200		24.100	25.100	26.200	
		726100 Dienst- und Schutzkleidung, pers.Ausrüstungsgegenstände	1.609,78	3.000	3.200		3.300	3.400	3.600	
		726200 Aus- und Fortbildung,	0,00	0	1.100		1.200	1.300	1.400	
		727100 Bes. Verw.- u. Betriebsauszahl <150 € netto	0,00	0	700		800	900	1.000	
		729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	20.665,82	6.000	10.000		10.300	10.700	11.100	
		729110 Lehrmittel	8.460,51	8.000	8.200		8.500	8.800	9.100	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	66.511,77	78.400	53.800		55.700	57.600	59.600	
		742100 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst Tätigkeit	6.228,00	0	7.300		7.600	7.900	8.200	
		742900 Beiträge an Verbände u.Vereine	215,60	500	300		400	500	600	
		743100 Allg. Geschäftsauszahlung	11.054,26	24.700	21.400		22.000	22.600	23.200	
		743101 Kosten für Moditech Software	17.493,00	17.300	0		0	0	0	
		743120 Ausz. Bücher u. Zeitschriften	934,35	3.000	3.800		3.900	4.000	4.200	
		743135 Fernmeldegebühren	722,52	1.300	1.400		1.500	1.600	1.700	
		743150 Reisekosten	373,98	0	1.500		1.600	1.700	1.800	
		743180 Kosten Datenverarbeitung	17.447,34	15.000	18.100		18.700	19.300	19.900	
		745200 Erstattung an Gemeinden/ GV	12.042,72	16.600	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 10 bis 15)	97.247,88	226.400	208.000		214.800	221.800	229.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zellen 9 / 16)	507,96	29.200	26.900		27.500	28.000	28.400	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	5.000,00	0	0	0	0	0	0	
		683100 Einzahl. a. d. Verkauf v. bew. Sachen d. Anl.verm.>1000€netto	5.000,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 111100 Geschäftsführung Kreisfeuerwehrverband

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	5.000,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen *	0,00	5.000	16.500	0	6.000	6.500	7.000	0
		783100 Ausz. a. d. Erwerb bew. Sachen Anlagevermögen >1000 € netto	0,00	2.500	16.500	0	6.000	6.500	7.000	0
		783200 Ausz. a. d. Erwerb bew. Sachen Anlageverm 150-1000 € netto GWG	0,00	2.500	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	5.000	16.500	0	6.000	6.500	7.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	5.000,00	-5.000	-16.500	0	-6.000	-6.500	-7.000	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	5.507,96	24.200	10.400	0	21.500	21.500	21.400	

Erläuterungen zu 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

111100 783100 Ausz. a. d. Erwerb bew. Sachen Anlagevermögen >1000 € netto
 12.500,- €: IT-Sicherheit (Server, HW, SW, Vor-Ort-Service)
 2.000,- €: Hardware (insb. Laptops)
 2.000,- €: Büroausstattung (Mobiliar)

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

 Produktbereich 11
 Produktgruppe 111
 Produkt 111500

 Innere Verwaltung
 Verwaltungssteuerung und Service
 Finanzverwaltung

2025
Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.642,00	17.000	17.000	17.600	18.200	18.800
		111500.414200 Zuweisungen f. lfd. Zwecke von Gem/GV	13.500,00	17.000	17.000	17.600	18.200	18.800
		111500.414800 Zuschüsse fü. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	5.142,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	18.642,00	17.000	17.000	17.600	18.200	18.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen *	40.248,77	42.900	44.500	45.900	47.300	48.800
		111500.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.392,00	2.900	0	0	0	0
		111500.537300 Umlage Landesfeuerwehrverband	36.856,77	40.000	44.500	45.900	47.300	48.800
54	16	+ sonstige Aufwendungen	119,10	200	200	300	400	500
		111500.543170 Sonst. AU Kontoführungsgeb.	119,10	200	200	300	400	500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	40.367,87	43.100	44.700	46.200	47.700	49.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-21.725,87	-26.100	-27.700	-28.600	-29.500	-30.500
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	200	300	400	500
		111500.461700 Zinserträge v. Kreditinstituten	0,00	0	200	300	400	500
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	200	300	400	500
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-21.725,87	-26.100	-27.500	-28.300	-29.100	-30.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-21.725,87	-26.100	-27.500	-28.300	-29.100	-30.000

Erläuterungen zu 15 + Transferaufwendungen

 111500 537300 Umlage Landesfeuerwehrverband
 Erwartete deutliche Anhebung der Umlage an den LFV.

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

2025

Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt 111500 Finanzverwaltung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
15	26	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.642,00	17.000	17.000		17.600	18.200	18.800	
		111500.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	16.892,00	17.000	17.000		17.600	18.200	18.800	
		111500.614800 Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.750,00	0	0		0	0	0	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.102,80	0	0		0	0	0	
		111500.659100 Sonstige Finanzeinzahlungen	1.102,80	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	200		300	400	500	
		111500.661700 Zinseinzahlungen v. Kreditinstituten	0,00	0	200		300	400	500	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	19.744,80	17.000	17.200		17.900	18.600	19.300	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	40.248,77	42.900	44.500		45.900	47.300	48.800	
		111500.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.392,00	2.900	0		0	0	0	
		111500.737300 Umlage Landesfeuerwehrverband	36.856,77	40.000	44.500		45.900	47.300	48.800	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	119,10	200	200		300	400	500	
		111500.743170 Ausz. Kontoführ.geb.	119,10	200	200		300	400	500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	40.367,87	43.100	44.700		46.200	47.700	49.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-20.623,07	-26.100	-27.500		-28.300	-29.100	-30.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	-20.623,07	-26.100	-27.500	0	-28.300	-29.100	-30.000	

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	111500	Finanzverwaltung

2025

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

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

2025

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 126000 Kreisausbildung

Teilergebnisplan¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	146.937,38	140.000	181.000	186.500	192.100	197.900
		126000.414100 Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	146.937,38	140.000	181.000	186.500	192.100	197.900
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	24.477,65	0	6.000	6.300	6.600	6.900
		126000.448200 Erstattg. v. Gem./ GV	23.440,00	0	5.000	5.200	5.400	5.600
		126000.448800 Erst. v. übrigen Bereichen	97,15	0	0	0	0	0
		126000.448801 Erst. v. übr. Bereichen HFUK	940,50	0	1.000	1.100	1.200	1.300
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	171.415,03	140.000	187.000	192.800	198.700	204.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	166.871,56	128.000	187.000	192.800	198.700	204.800
		126000.526200 Aus- und Fortbildung	146.937,38	111.000	181.000	186.500	192.100	197.900
		126000.526201 Atemschutzseminar	18.993,68	0	5.000	5.200	5.400	5.600
		126000.526202 HFUK-Schulung	940,50	0	1.000	1.100	1.200	1.300
		126000.527100 Bes. Verw.-u. Betriebsaufw. < 150 € netto	0,00	17.000	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	113,55	12.000	0	0	0	0
		126000.543100 allg. Geschäftsaufw.	0,00	12.000	0	0	0	0
		126000.543120 Aufw. Bücher u. Zeitschriften	113,55	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	166.985,11	140.000	187.000	192.800	198.700	204.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	4.429,92	0	0	0	0	0
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	4.429,92	0	0	0	0	0
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	4.429,92	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen

126000 414100 Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land
 Korrespondierende Aufwendungen bei 126000.526200.

Erläuterungen zu 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen

126000 448200 Erstattg. v. Gem./ GV
 Korrespondierende Aufwendungen bei 126001.526201.

126000 448801 Erst. v. übr. Bereichen HFUK
 Korrespondierende Aufwendungen bei 126001.526202.

Erläuterungen zu 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	126000	Kreisausbildung

126000 526200 Aus- und Fortbildung
Korrespondierende Erträge bei 126000.414100.

126000 526201 Atemschutzseminar
Korrespondierende Erträge bei 126000.448200.

126000 526202 HFUK-Schulung
Korrespondierende Erträge bei 126000.448801.

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

2025

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 126000 Kreisausbildung

Teilfinanzplan^{1,2}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.583,46	140.000	181.000		186.500	192.100	197.900	
		126000.614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	143.583,46	140.000	181.000		186.500	192.100	197.900	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.477,65	0	6.000		6.300	6.600	6.900	
		126000.648200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	23.440,00	0	5.000		5.200	5.400	5.600	
		126000.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	97,15	0	0		0	0	0	
		126000.648801 Erst. v. übr. Bereichen HFUK	940,50	0	1.000		1.100	1.200	1.300	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	168.061,11	140.000	187.000		192.800	198.700	204.800	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.121,08	128.000	187.000		192.800	198.700	204.800	
		126000.726200 Aus- und Fortbildung,	147.308,40	111.000	181.000		186.500	192.100	197.900	
		126000.726201 Atemschutzseminar	18.993,68	0	5.000		5.200	5.400	5.600	
		126000.726202 HFUK-Schulung	819,00	0	1.000		1.100	1.200	1.300	
		126000.727100 Bes. Verw.- u. Betriebsauszahl <150 € netto	0,00	17.000	0		0	0	0	
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	113,55	12.000	0		0	0	0	
		126000.743100 Allg. Geschäftsauszahlung	0,00	12.000	0		0	0	0	
		126000.743120 Ausz. Bücher u. Zeitschriften	113,55	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	167.234,63	140.000	187.000		192.800	198.700	204.800	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	826,48	0	0		0	0	0	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Kreisfeuerwehrverband SL-FL

2025

Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 126000 Kreisausbildung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	VE ³ in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 ⁴ in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	826,48	0	0	0	0	0	0	0

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