

Zweckverband ärztliche Versorgung im Amt Süderbrarup

Kreis Schleswig-Flensburg

Haushaltplan und Haushaltsatzung

für das Haushaltsjahr

2025

Amtssitz: 24392 Süderbrarup



ZÄV

ZWECKVERBAND ÄRZTLICHE VERSORGUNG

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	2
3.	Übersicht Verbindlichkeiten	3
4.	Verbandsumlage	4
5.	Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen ¹	5
6.	Entwicklung der bereinigten Auszahlungen lfd. Verw.tätigkeit	6
7.	Übersicht Zuschüsse	7
8.	Übersicht Mitgliedschaften	8
9.	Ziele und Ausblick	9
10.	Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunaluntern. nach § 106a GO, gemeinsame Kommunaluntern. nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen	10
11.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	11
12.		13
13.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	13
14.		14
15.	Gesamtergebnishaushalt	14
16.		15
17.		15
18.		15
19.	Gesamtfinanzhaushalt	15
20.		17
21.		18
22.	Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen ¹	18
23.		19
24.	Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen	20
25.		21
26.	Teilhaushalt Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service Teilergebnisplan ¹ Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service Teilergebnishaushalt Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service Teilfinanzplan ^{1 2} Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service	21

27.	Teilhaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Teilergebnisplan ¹ Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Teilergebnishaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Teilfinanzplan ^{1 2} Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	24
28.	Teilhaushalt Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Teilergebnisplan ¹ Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Teilergebnishaushalt Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Teilfinanzplan ^{1 2} Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	27
29.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen	30
30.		31
31.	Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	31
32.		32
33.		32
34.		32
35.		33



**Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung
Haushaltssatzung des Zweckverbandes ärztliche Versorgung
im Amt Süderbrarup
für das Haushaltsjahr 2025**

Aufgrund des § 14 Abs. 1 GkZ i.V.m. §§ 95b Abs. 1 und 95f Abs. 1 Gemeindeordnung wird nach Beschlussfassung durch der Verbandsversammlung vom 17.06.2025 - ~~und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde~~ - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

- | | | |
|--|---------|-----|
| 1. im Ergebnisplan mit | | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 433.000 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 115.500 | EUR |
| einem Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag von | 317.500 | EUR |
| | | |
| 2. im Finanzplan mit | | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 433.000 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 115.500 | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | | EUR |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 88.000 | EUR |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

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

§ 3

Die Umlagesätze werden für die Verbandsumlage auf 1,50 v.H. festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Verbandsvorsteherin ihre oder der Verbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 bzw. § 84 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 10.000€.

Süderbrarup, den 18.6.25

Ort, Datum



Siegel


Verbandsvorsteher

1 Nur bei Genehmigung

2 Ohne interne Leistungsbeziehungen

3 Teilzeitstellen sind auf volle Stellen umzurechnen und mit zwei Dezimalstellen hinter dem Komma anzugeben.

Entsprechend hat die Festsetzung für die Gesamtzahl der Stellen zu erfolgen

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Vorbericht zum Haushalt 2025 des Zweckverbandes ärztliche Versorgung im Amt Süderbrarup

Die Gemeinden Böel, Boren, Loit, Mohrkirch, Norderbrarup, Nottfeld, Rügge, Saustrup, Scheggerott, Süderbrarup, Steinfeld, Ulsnis und Wagersrott haben beschlossen, sich nach § 5 Abs. 3 und 6 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) zum 01.02.2023 zu einem Zweckverband der ärztlichen Versorgung mit dem Ziel, ein bedarfsgerechtes Angebot an Anlaufstellen für die Gesundheitspflege und medizinische Versorgung im Verbandsgebiet zusammenzuschließen und nach Maßgabe der Satzung die Aufgaben dem Zweckverband ärztliche Versorgung zu übertragen.

Hierzu zählen:

- Errichtung und Erwerb von Gebäuden, Räumlichkeiten und Grundstücken,
- deren Ausstattung mit Ver- und Entsorgungseinrichtungen inklusive Telekommunikations- und Breitbandversorgung,
- deren Ausstattung mit Standardmobiliar ohne ärztliche Gerätschaften,
- deren Betrieb und Unterhaltung,
- zur kostenpflichtigen Überlassung an Personen, Unternehmen und Apotheken, die die ärztliche, medizinische, hilfsmittelmedizinische, physiotherapeutische Versorgung im Verbandsgebiet gewährleisten,
- Unterstützung beim Aufbau und der Nutzung von E-Health-Angeboten.

Ein kommunaler medizinischer Betrieb wird zeitgleich für die Umsetzung des Aufgabenfeldes ausgeschlossen. Außerhalb des Verbandsgebietes kann der ZäV im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Verträgen tätig werden.

In den letzten Jahren ist die Zahl der Allgemeinmediziner deutlich von neun auf vier gefallen, so dass hier beispielhaft durch die Schaffung von neuen Räumlichkeiten ein attraktiver Standort für die Ansiedlung von Ärzten ermöglicht werden soll. In Anbetracht des demografischen Wandels können zeitgleich Punkte wie die Barrierefreiheit mitberücksichtigt werden. Im Rahmen des Smart City Projektes des Amtes soll parallel der Ausbau von E-Health-Angeboten unterstützt werden. Neben den Allgemeinmedizinern sollen u. a. auch Fachärzte, Physiotherapiepraxen, Pflegedienste, Sanitätshäuser sowie Tagespflegestellen die Möglichkeit haben, sich im Verbandsgebiet anzusiedeln.

Es wird hierzu nochmal klargestellt, dass es sich um keinen kommunalen medizinischen Betrieb handeln soll, sondern lediglich die Vermietung und Verpachtung von geeigneten Räumlichkeiten und allg. Mobiliar (keine ärztlichen Gerätschaften) gemeint ist.

Für die Deckung des Finanzbedarfes wird die Berechnung der Amtsumlage als Grundlage verwendet, wobei zusätzlich die Gemeinde Süderbrarup jährlich feste 18% ihrer zentralörtlichen Mittel an den Zweckverband ärztliche Versorgung weiterleitet.

Für die Schaffung eines attraktiven Angebotes hat der Zweckverband ärztliche Versorgung im Jahr 2023 ein Gebäude (team Allee 16-20, Süderbrarup) erworben. Es ist anvisiert, dass der Umbau dieser Liegenschaft nunmehr im zweiten Halbjahr 2025 beginnt, so dass zeitnah eine moderne sowie bedarfsgerechte Immobilie für den medizinischen Bereich vorgehalten werden kann.

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

gem. § 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) Zweckverband ärztliche Versorgung im Amt Süderbrarup

Amt	Stand am 01.01.	+ Kredit- aufnahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit- ermächtigung ¹
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/ Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist – 2021	0	0	0	0	0,00	—
Ist – 2022	0	0	0	0	0,00	—
Ist – 2023	0	1.760	44	1.716	146,79	—
Soll - 2024	1.716	5.000	88	6.628	566,98	—
Soll im HH-Jahr 2025	6.628	0	88	6.540	559,45	—
Soll – 2026	6.540	0	338	6.202	530,54	—
Soll – 2027	6.202	0	338	5.864	501,63	—
Soll – 2028	5.864	0	338	5.526	472,71	—

31.12.2022
11,69

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverbandsumlage ZäV im Amt Süderbrarup

2025

Amt Süderbrarup

amtsangehörige Gemeinden	Steuerkraftmesszahl	Schlüsselzuweisung	Umlagegrundlage	2025	Anteil Schlüsselzuweisungen an die Zentralen Orte 2024
				1,50%	
Böel	525.037	494.268	1.019.305	15.290	
Boren	1.270.682	580.524	1.851.206	27.768	
Loit	269.043	146.076	415.119	6.227	
Mohrkirch	841.605	579.096	1.420.701	21.311	
Norderbrarup	479.274	413.808	893.082	13.396	
Nottfeld	103.094	60.792	163.886	2.458	
Rügge	187.163	178.716	365.879	5.488	
Saustrup	174.041	135.012	309.053	4.636	
Scheggerott	213.673	301.428	515.101	7.727	
Steinfeld	558.401	609.228	1.167.629	17.514	
Süderbrarup	4.358.813	2.893.644	7.252.457	108.787	183.751,20 €
Ulsnis	566.374	460.848	1.027.222	15.408	
Wagersrott	104.289	221.292	325.581	4.884	
Gesamt	9.651.489	7.074.732	16.726.221	250.893	183.751,20 €

Stand: 03.06.2025

Boy

434.644,52 €

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen ¹

Zweckverband ärztliche Versorgung

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe in TEUR	voraussichtliche Höhe zu Beginn 2025 in TEUR	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
I. Bürgschaften²					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

Zweckverband ärztliche Versorgung

lfd. Nr.	Bezeichnung	Kostenstelle	Ergebnis 2023 in €	Ergebnis 2024 in €	Ergebnis 2025 in €
	Zuschüsse an Sportvereine zur allgemeinen Sportförderung				- €
	Sportvereine durch kostenlose Bereitstellung von Sportstätten				- €
	Sonstige Zuschüsse Amt für Schulen, Sport und Kultur				- €
	Zuschüsse für Jugendarbeit				- €
	Sonstige Zuschüsse				- €
	Summe		- €	- €	- €

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Wesentliche Ziele der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie Rahmenbedingungen der Planung

Rahmenbedingungen:

Die Gemeinden Böel, Boren, Loit, Mohrkirch, Norderbrarup, Nottfeld, Rügge, Saustrup, Scheggerott, Süderbrarup, Steinfeld, Ulsnis und Wagersrott haben beschlossen, sich nach § 5 Abs. 3 und 6 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) zum 20.02.2023 zu einem Zweckverband der ärztlichen Versorgung mit dem Ziel, ein bedarfsgerechtes Angebot an Anlaufstellen für die Gesundheitspflege und medizinische Versorgung im Verbandsgebiet zusammenzuschließen und nach Maßgabe der Satzung die Aufgaben dem Zweckverband ärztliche Versorgung zu übertragen.

- Hierzu zählen: Errichtung und Erwerb von Gebäuden, Räumlichkeiten und Grundstücken,
- deren Ausstattung mit Ver- und Entsorgungseinrichtungen inklusive Telekommunikations- und Breitbandversorgung,
- deren Ausstattung mit Standardmobiliar ohne ärztliche Gerätschaften,
- deren Betrieb und Unterhaltung,
- zur kostenpflichtigen Überlassung an Personen, Unternehmen und Apotheken, die die ärztliche, medizinische, hilfsmittelmedizinische, physiotherapeutische Versorgung im Verbandsgebiet gewährleisten.

Haushaltslage:

Grundlage für die Berechnung der Verbandsumlage ist die Finanzkraft der Gemeinden aus dem Vorjahr. Der Hebesatz bleibt unverändert bei 1,5 %. Das Stammkapital der Gemeinden beläuft sich auf insgesamt 300.000 €. Im Jahr 2023 wurde das Gebäude erworben. Im Jahr 2025 erfolgt der Umbau des angekauften Gebäudes zum medizinischen Versorgungszentrum.

Ziele und Ausblick:

Die Finanzierung vom Ankauf mit der Umbaumaßnahme wurde im Haushalt 2024 wie folgt dargestellt.

Haushaltsplanung	gesamt	2023	2024
Ankauf	1.704.200 €	1.704.200 €	
Umbau	5.231.000 €		5.231.000 €
Gesamtausgaben	6.935.200 €	1.704.200 €	5.231.000 €
Förderung	- €	- €	- €
Darlehen	6.760.000 €	1.760.000 €	5.000.000 €
Gesamteinnahmen			
Eigenmittel	175.200 €	55.800 €	231.000 €

Da die Baumaßnahme sich nun aber in das Jahr 2025 verschoben hat, werden die in 2024 bereitgestellten Mittel auf das Haushaltsjahr 2025 übertragen. Primäres Ziel ist es, den Kostenrahmen einzuhalten bzw. sogar zu reduzieren.

Zurzeit kann der Kapitalsdienst noch nicht durch die Mieterträge finanziert werden. Eine Kostendeckung ist nur mit der anteiligen Weiterleitung von den zentralörtlichen Mitteln der Gemeinde Süderbrarup und der Verbandsumlage möglich.

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunaluntern. nach § 106a GO, gemeinsame Kommunaluntern. nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentl.-rechtl. Sparkassen

Zweckverband ärztliche Versorgung

Name	Stammkapital in TEUR	Anteil der Gemeinde am Stammkapital in TEUR	Anteil der Gemeinde am Stammkapital %	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2023 in TEUR	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2024 in TEUR	Gewinnabführg. (+) Verlustabdeckg. (-) Umlagen (-) 2025 in TEUR
I. Sondervermögen						
1)						
2)						
II. Zweckverbände						
1)						
2)						
III. Gesellschaften						
1)						
2)						
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
1)						
2)						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
1)						
2)						
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich - rechtlichen Sparkassen						
1)						
2)						

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverband ärztliche Versorgung								
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme								
Haushaltsjahre	Allgemeine Rucklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme in %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Jahr 2021								
Jahr 2022								
Jahr 2023	300,0							
Jahr 2024					270,4	570,4	2.288,4	
Haushaltsjahr 2025					207,9			
Jahr 2026					317,5			
Jahr 2027					188,5			
Jahr 2028					101,3			
					161,1			

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverband ärztliche Versorgung

¹ Bei örtlichem Bedarf können Prognosen in gestrichenen Feldern dargestellt werden

² Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

³ (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

⁴ (Spalte 2 / Spalte 8) x 100

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Zweckverband ärztliche Versorgung

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

¹ In 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.

² In 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.

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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Gesamtergebnishaushalt								
Zweckverband ärztliche Versorgung								
1 ¹	2 ²	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
	3		4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.919,20	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				40.000	100.000	220.000
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/-Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	333.919,20	438.000	433.000	473.000	533.000	653.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.967,81	9.000	26.400	57.400	74.600	74.800
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	15.171,08	82.000			90.000	160.000
53	15	+ Transferaufwendungen	-34,43					
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	18.564,02	72.100	27.100	27.100	27.100	27.100
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	35.668,48	163.100	53.500	84.500	191.700	261.900
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/17)	298.250,72	274.900	379.500	388.500	341.300	391.100
46	19	+ Finanzerträge						
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	27.863,00	67.000	62.000	200.000	240.000	230.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000
	22	= Jahresergebnis ³ (= Zeilen 18 und 21)	270.387,72	207.900	317.500	188.500	101.300	161.100
Zweckverband ärztliche Versorgung								
		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						
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen						
Zweckverband ärztliche Versorgung								
		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	15.171	82.000			90.000	160.000
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge						
		Nettoabschreibungsaufwand	15.171	82.000			90.000	160.000
¹ Bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich sind zusätzlich die Zeilen 23 und 24 darzustellen, ansonsten kann auf einen Ausweis verzichtet werden ² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird. ³ laufende Nummerierung der Zeile ⁴ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag								

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Gesamtfinanzhaushalt								
Zweckverband ärztliche Versorgung								
		Einzahlungss- 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
1 ¹	2 ²	3	4	5	6	7	8	9
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.919,20	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
62	03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
63	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
641 642 646	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				40.000	100.000	220.000
646	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
65	07	+ Sonstige Einzahlungen						
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
	09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.919,20	438.000	433.000	473.000	533.000	653.000
70	10	Personalauszahlungen						
71	11	+ Versorgungsauszahlungen						
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.314,42	-9.000	-26.400	-57.400	-74.600	-74.800
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000
73	14	+ Transferauszahlungen	34,43					
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	-17.251,02	-72.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	-46.394,01	-148.100	-115.500	-284.500	-341.700	-331.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 09/16)	287.525,19	289.900	317.500	188.500	191.300	321.100
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden						
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen						
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen						
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter						
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-211.363,44					
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.492.751,69	-5.231.000				
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen Dritter)						
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen						
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	-1.704.115,13	-5.231.000				
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-1.704.115,13	-5.231.000				
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln						
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln						

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Gesamtfinanzhaushalt								
Zweckverband ärztliche Versorgung								
		Einzahlungss- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 ¹	2 ²	3	in EUR 4	in EUR 5	in EUR 6	in EUR 7	in EUR 8	in EUR 9
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln						
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35C)	-1.416.589,94	-4.941.100	317.500	188.500	191.300	321.100
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.760.000,00	5.000.000				
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel						
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-44.000,00	-88.000	-88.000	-338.000	-338.000	-338.000
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel						
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten						
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.716.000,00	4.912.000	-88.000	-338.000	-338.000	-338.000
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	299.410,06	-29.100	229.500	-149.500	-146.700	-16.900
	45PL	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres		388.900	359.800	589.300	439.800	293.100
332	46	-Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent						
332	47	+Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent						
	48	=Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)	299.410,06	359.800	589.300	439.800	293.100	276.200

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverband ärztliche Versorgung							
		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	Nachrichtlich an das Land abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 AG-KHG, Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen, Tilgungen von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
N7311	abzuführender Beitrag nach §21 Abs. 2 AG-KHG						
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
6842	Börsennotierte Aktien						
6843	Nicht börsennotierte Aktien						
6844	Sonstige Anteilsrechte						
6845	Investmentzertifikate						
6846	Kapitalmarktpapiere						
6847	Geldmarktpapiere*						
6848	Finanzderivate						
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen						
7842	Börsennotierte Aktien						
7843	Nicht börsennotierte Aktien						
7844	Sonstige Anteilsrechte						
7845	Investmentzertifikate						
7846	Kapitalmarktpapiere						
7847	Geldmarktpapiere*						
7848	Finanzderivate						
792.4	Umschuldung						
792.5	Ordentliche Tilgung						
792.6	Außerordentliche Tilgung						

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35 d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden), 35 f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35 e (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 Finanzmittelüberschusses / -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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen¹

Zweckverband ärztliche Versorgung		2023			2024			2025					
		Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personalaufwendungen ² in EUR	Jahresergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personalaufwendungen in EUR	Jahresergebnis in EUR	Erträge in EUR	Aufwendungen in EUR	Personalaufwendungen in EUR	Jahresergebnis in EUR
1	Zentrale Verwaltung		-261.100		-261.100		-163.100		-163.100		-53.500		-53.500
11	Innere Verwaltung		261.100		-261.100		-163.100		-163.100		-53.500		-53.500
12	Sicherheit und Ordnung												
2	Schule und Kultur												
21-24	Schultrageraufgaben												
25-29	Kultur und Wissenschaft												
3	Soziales und Jugend												
31-35	Soziale Hilfen												
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												
4	Gesundheit und Sport												
41	Gesundheitsdienste												
42	Sportförderung												
5	Gestaltung der Umwelt												
51	Räumliche Planung und Entwicklung												
52	Bauen und Wohnen												
53	Ver- und Entsorgung												
54	Verkehrsmitteln und -anlagen, ÖPNV												
55	Natur- und Landschaftspflege												
56	Umweltschutz												
57	Wirtschaft und Tourismus												
6	Zentrale Finanzleistungen	333.000			262.000	438.000		371.000	433.000				371.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	333.000			262.000	438.000		371.000	433.000				371.000

Anmerkung:

Zum getrennten Nachweis der Personalaufwendungen der Verwaltung von denen der Einrichtungen und Betriebe ist unter der Gesamtsomme der Spalten 5 (Personalaufwendungen Vorvorjahr), 9 (Personalaufwendungen Vorjahr) und 13 (Personalaufwendungen Haushaltsjahr) für die Produktgruppen 111, 121, 122 (ohne polizeiliche Aufgaben), 128 (hier nur Verwaltungsdienststellen des Zivil- und Katastrophenschutzes), 311 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 312 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 313 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 321 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 343 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 344 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 351 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 363 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 362 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 366 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 414, 421 (hier nur Verwaltung – Sportamt), 511, 521, 522 (hier nur Verwaltung – Wohnbauförderung), 523, 554, 571 (hier nur Verwaltungsdienststellen für Wirtschafts- und Verkehrsförderung), 612 (hier Zuführung zur Versorgungsrücklage und Leistungsentgelte

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverband ärztliche Versorgung		
gem. §18 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst – Veranschlagung in Konto 5499 „Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen“) jeweils zusammen aufzunehmen:		
„Davon Verwaltung	EUR bzw.	EUR/Ew.)“:
Unter dem Begriff „Verwaltung“ sind die Personalaufwendungen folgender Produktgruppen zu erfassen:		
111, 121, 122 (ohne polizeiliche Aufgaben), 128 (hier nur Verwaltungsdienststellen des Zivil- und Katastrophenschutzes), 311 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 312 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 313 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 321 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 322 (hier nur Verwaltung – Sportamt), 511, 521, 522 (hier nur Verwaltung – Wohnbauförderung), 523, 554, 571 (hier nur Verwaltungsdienststellen für		
351 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 341 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 361 (hier nur Verwaltung) ohne Leistungsbezug), 362 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 363 (hier nur Verwaltung ohne Leistungsbezug), 414, 421 (hier nur Verwaltung – Sportamt), 511, 521, 522 (hier nur Verwaltung – Wohnbauförderung), 523, 554, 571 (hier nur Verwaltungsdienststellen für		
Wirtschafts- und Verkehrsförderung), 612 (hier Zuführung zur Versorgungsrücklage und Leistungsentgelte gem. §18 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst – Veranschlagung in Konto 5499		
„Aufwendungen aus der Zuführung zu sonstigen Rückstellungen“).		

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen nach Produktbereichen

Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilhaushalt-Produktklasse-Produktbereich	IId Verwaltungstätigkeit 2023			IId Verwaltungstätigkeit 2024			IId Verwaltungstätigkeit 2024			IId Verweilungstätigkeit 2025			Investitionstätigkeit 2025		
	Erzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erzahlungen	Auszahlungen	Saldo	Erzahlungen	Auszahlungen	Saldo
1		-173.100,00	-173.100,00		-81.100,00	-81.100,00		-53.500,00	-53.500,00		-53.500,00	-53.500,00			
11		-173.100,00	-173.100,00		-81.100,00	-81.100,00		-53.500,00	-53.500,00		-53.500,00	-53.500,00			
12															
2															
21-24															
25-29															
3															
31-35															
36															
4															
41															
42															
5															
51															
52															
53															
54															
55															
56															
57															
6	333.000,00	-71.000,00	262.000,00	438.000,00	-67.000,00	371.000,00	433.000,00	-62.000,00	371.000,00	433.000,00	-62.000,00	371.000,00			
61	333.000,00	-71.000,00	262.000,00	438.000,00	-67.000,00	371.000,00	433.000,00	-62.000,00	371.000,00	433.000,00	-62.000,00	371.000,00			

1 einschließlich der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

2 Personalaufwendungen sind Aufwendungen der Kontengruppe 50

‡ Produktbereich

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilergebnisplan¹ Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service

Zweckverband ärztliche Versorgung

	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				40.000	100.000	220.000
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge				40.000	100.000	220.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u Dienstleistungen	-1.967,81	-9.000	-26.400	-57.400	-74.600	-74.800
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen	-15.171,08	-82.000			-90.000	-160.000
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen	-18.564,02	-72.100	-27.100	-27.100	-27.100	-27.100
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-35.702,91	-163.100	-53.500	-84.500	-191.700	-261.900
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	-35.702,91	-163.100	-53.500	-44.500	-91.700	-41.900
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.702,91	-163.100	-53.500	-44.500	-91.700	-41.900
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-35.702,91	-163.100	-53.500	-44.500	-91.700	-41.900

Teilergebnishaushalt Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service

Zweckverband ärztliche Versorgung

	Nachrichtlich Nettoabschreibungsaufwand	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
571	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-15.171	-82.000	0	0	-90.000	-160.000
574	sowie auf geleistete Zuwendungen						
416	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
437	sowie für Beiträge						
	Nettoabschreibungsaufwand	-15.171	-82.000	0	0	-90.000	-160.000

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf.- erm. ¹ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
		3	4	5	6		8	9	10
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				---			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				---			
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				---			
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				---			
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				---			
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				---			
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				---			
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				---			
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-211.363						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.492.752	-5.231.000					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	-1.704.115	-5.231.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-1.704.115	-5.231.000		---			
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln				---			
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-1.722.681	-5.312.100	-53.500	---	-44.500	-1.700	118.100

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf.- erm. ¹ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
		3	4	5	6		8	9	10
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 11100 Verwaltungssteuerung und -Service

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf.- erm. ³ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
3	4	5	6	7	8	9	10		
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Summe der investiven Einzahlungen							
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-211.363						
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.492.752	-5.231.000					
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	-1.704.115	-5.231.000					
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)	-1.704.115	-5.231.000					
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-1.722.681	-5.312.100	-53.500		-44.500	-1.700	118.100

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

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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilergebnisplan¹ Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ¹	2 ²	3	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
		Ertrags- und Aufwandsarten	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333.919,20	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441 442 446	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge	333.919,20	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen	34,43					
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	34,43					
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)	333.953,63	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴						
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)						
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	333.953,63	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	333.953,63	438.000	433.000	433.000	433.000	433.000

Teilergebnishaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zweckverband ärztliche Versorgung

	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	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
574	sowie auf geleistete Zuwendungen						
416	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	0	0	0	0	0	0
437	sowie für Beiträge						
	Nettoabschreibungsaufwand	0	0	0	0	0	0

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf.- erm. ¹ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
3	4	5	6	7	8	9	10		
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				---			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				---			
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				---			
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				---			
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				---			
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				---			
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				---			
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				---			
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				---			
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln				---			
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	333.954	438.000	433.000	---	433.000	433.000	433.000

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf.- erm. ¹ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
3	4	5	6	7	8	9	10		
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR 4	Ansatz 2024 in EUR 5	Ansatz 2025 in EUR 6	Verpf.- erm. ³ 7	Planung 2026 in EUR 8	Planung 2027 in EUR 9	Planung 2028 in EUR 10
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Summe der investiven Einzahlungen							
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)							
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	333.954	438.000	433.000		433.000	433.000	433.000

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilergebnisplan¹ Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband ärztliche Versorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1 ²	2 ³	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben						
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
42	03	+ Sonstige Transfererträge						
43	04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
441	05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
442								
446								
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
45	07	+ Sonstige Erträge						
471	08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
472	09	+/- Bestandsveränderungen						
	10	= Erträge						
50	11	Personalaufwendungen						
51	12	+ Versorgungsaufwendungen						
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen						
57	14	+ Bilanzielle Abschreibungen						
53	15	+ Transferaufwendungen						
54	16	+ Sonstige Aufwendungen						
	17	davon Verfügungsmittel						
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)						
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10/18)						
46	20	+ Finanzerträge						
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23,24,25)	-27.863,00	-67.000	-62.000	-200.000	-240.000	-230.000

Teilergebnishaushalt Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband ärztliche Versorgung

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

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

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

³ laufende Nummerierung der Zeile

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

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzhaushalt Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf. erm. 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
3	4	5	6	7	8	9	10		
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				---			
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden				---			
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen				---			
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				---			
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen				---			
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Dritter)				---			
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				---			
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				---			
	26	= Summe der investiven Einzahlungen				---			
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)				---			
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln				---			
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln				---			
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-27.863	-67.000	-62.000	---	-200.000	-240.000	-230.000

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband ärztliche Versorgung

1 ⁵	2 ⁶	Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf. erm. 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
3	4	5	6	7	8	9	10		
		Investitionstätigkeit							
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden							
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen							
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen							

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Teilfinanzplan^{1 2} Kostenträger 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zweckverband ärztliche Versorgung

		Ein- und Auszahlungsarten	Ansatz 2023 in EUR	Ansatz 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Verpf. erm. ³ 7	Planung 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR
1 ⁵	2 ⁶	3	4	5	6		8	9	10
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
	26	= Summe der investiven Einzahlungen							
781	27	Ausz. von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen							
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen							
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)							
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen							
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)							
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26/34)							
672	35A	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln							
772	35B	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln							
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln							
	36	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17, 35)	-27.863	-67.000	-62.000		-200.000	-240.000	-230.000

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

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

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

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

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

⁶ laufende Nummerierung der Zeile

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

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

Zweckverband ärztliche Versorgung

1	2	Stand Beginn 2023 ¹⁾ in TEUR 3	Stand Beginn 2024 ¹⁾ in TEUR 4	Stand Beginn 2025 ¹⁾ in TEUR 5	Zuführung in TEUR 6	Entnahme in TEUR 7	Stand Ende 2025 in TEUR 8
1	Sonderrücklage						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	Zwischensumme zu 1						
2	Sonderposten						
2.1	für aufzulösende Zuschüsse						
2.2	für aufzulösende Zuweisungen						
2.3	aufzulösende Beiträge						
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						
2.5	Gebührenaussgleich						
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten						
2.9	Zwischensumme zu 2						
3	Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellung für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellungen						
3.6	Steuerrückstellungen						
3.7	Verfahrensrückstellungen						
3.8	Finanzausgleichsrückstellungen						
3.9	Instandhaltungsrückstellungen						
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen u. Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist						
3.11	Sonstige andere Rückstellungen						
3.11	Zwischensumme zu 3						

1) Ist-Wert

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Zweckverband ärztliche Versorgung

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz ¹	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen ²	In das Folgejahr übertragen Gesamt	In das Folgejahr übertragen aus Planungen der Vorjahre ⁴	nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte ³
Jahr 2021						
Jahr 2022						
Jahr 2023	-1.760,0	-1.704,1	-1.760,0			
Jahr 2024	-5.231,0	-215,2	-5.231,0			
Haushaltsjahr 2025		---	---	---	---	
Jahr 2026		---	---	---	---	
Jahr 2027		---	---	---	---	
Jahr 2028		---	---	---	---	

1) Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

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

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

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

3) Kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

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

5) Angaben entfallen, wenn diese noch nicht vorliegen.

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 Auszahlungen

Nachrichtlich:

Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

Haushaltsplan 2025 Zweckverband ärztliche Versorgung

Zweckverband ärztliche Versorgung

¹ Kredite und Kassenkredite des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Krediten und Kassenkrediten des Kernhaushalts sowie (anteilige) Kreditverschuldung der Aufgabenträger, gemeinsamen Kommunalunternehmen, Zweckverbänden und Gesellschaften nach § 95 o Absatz 1 bis 3 GO

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

³ Kommunalunternehmen nach § 106 a, 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 Sparkassen

⁵ Zweckverbände nach § 15 Absatz 3 GkZ und Zweckverbände, die die Regelungen nach § 15 Absatz 3 GkZ aufgrund § 15 Absatz 4 entsprechend anwenden, zu deren Stammkapital die 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 maximal 50 %, ansonsten Spalte 5)

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

⁹ Gesellschaften, an denen die Gemeinde oder ein Aufgabenträger nach § 95 o Absatz 1 GO mit mindestens 20 % beteiligt ist, soweit diese noch nicht in Spalte 8 einzubeziehen sind

¹⁰ kreditähnliche Rechtsgeschäfte der Gemeinde sowie der Ausgliederungen nach den Spalten 4 bis 8 sind zu erfassen; kreditähnliche Rechtsgeschäfte sind in dem Jahr erstmals zu erfassen, in dem der Vertrag geschlossen wird

¹¹ Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziffer 5 des Runderlasses zu §§ 85, 95 g der Gemeindeordnung –Kredite vom 23. Januar 2017

¹² rechtsfähige Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

