

Haushaltssatzung der Gemeinde Tramm für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 27.11.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	589.400,00 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	610.000,00 €
einem Jahresüberschuss von	€
einem Jahresfehlbetrag von	20.600,00 €

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	577.000,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	570.600,00 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	5.100,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	10.000,00 €

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf 0,00 €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf 0,00 €
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 0,00 €
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf 0,29

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 300 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 300 v. H.
2. Gewerbesteuer 310 v. H.

§ 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der/die Bürgermeister/in seine Zustimmung nach § 82 und § 84 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.500,00 €.

§ 5

1. Die Produkte bilden gemäß § 20 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik jeweils für sich ein einzelnes Budget.
2. Für die nach § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets des Ergebnishaushaltes gelten folgende Budgetierungsregeln:
 - a) Die Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets sind jeweils gegenseitig deckungsfähig mit

Ausnahme der Aufwendungen und Auszahlungen für die in § 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik aufgeführten Ausnahmen.

b) Die Mehrerträge und die dazugehörigen Mehreinzahlungen eines Budgets mit Ausnahme der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Kontenart 416 und 437), aus Rückstellungen (Kontenart 458) und aus internen Leistungsbeziehungen (Kontenart 481) können für Mehraufwendungen und deren dazugehörigen Mehrauszahlungen innerhalb des Budgets verwendet werden.

Tramm, den 27.11.2023

(Hanisch)
Bürgermeister

**Vorbericht
zum Haushaltsplan der Gemeinde Tramm
für das Haushaltsjahr 2024**

Allgemeines

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Bezeichnung/Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner/-innen	362	360	355	360	347	336	339	339

Entwicklung der Einwohnerzahlen nach Strukturen

Bezeichnung/Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Alter 0-17 Jahre	68	64	58	63	54	51	48	48
Alter 18-24 Jahre	23	21	23	27	31	30	34	34
Alter 25-29 Jahre	18	17	16	16	16	14	11	11
Alter 30-49 Jahre	104	100	87	81	81	80	81	81
Alter 50-64 Jahre	77	85	95	99	97	93	95	95
Alter 65 Jahre und älter	72	73	76	74	68	68	70	70

Entwicklung der Steuer- und Gebührensätze

Hebesätze der Realsteuern

Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	280	290	290	300	300	300	300
Hebesatz Grundsteuer B	280	290	290	300	300	300	300
Hebesatz Gewerbesteuer	310	310	310	310	310	310	310

Hundesteuer

Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hundesteuer 1. Hund	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
Hundesteuer 2. Hund u. w.	95,00	95,00	95,00	95,00	95,00	60,00	60,00
Hundesteuer Kampfhund (je Hund)	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00	320,00

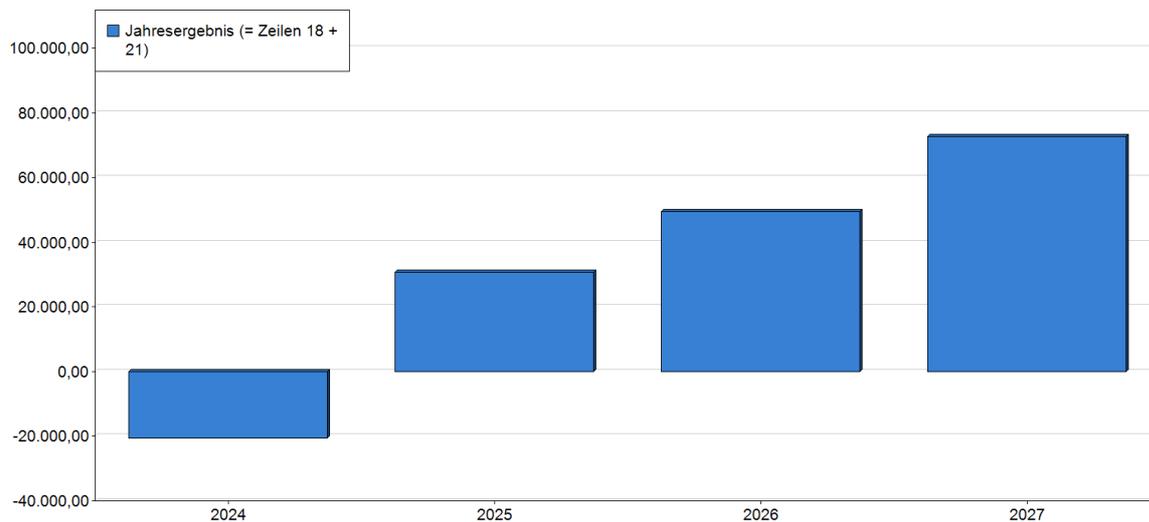
Umlage nach §7 KAG

Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Gebühreneinheit	7,93	9,13	12,21	12,21	13,88	19,19	19,19

Ergebnishaushalt

Entwicklung ordentliches Ergebnis

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	370.800,00	381.000,00	↕	393.000,00	↕	410.100,00	↕
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	128.800,00	128.400,00	➔	135.300,00	⬆	138.300,00	↕
Sonstige Transfererträge (42)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	66.000,00	65.900,00	➔	65.900,00	➔	65.900,00	➔
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	12.700,00	12.700,00	➔	12.700,00	➔	12.700,00	➔
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	2.600,00	2.600,00	➔	2.600,00	➔	2.600,00	➔
Sonstige Erträge (45,49)	8.500,00	8.500,00	➔	8.500,00	➔	8.500,00	➔
Aktiviert Eigenleistungen (471)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Bestandsveränderungen (472)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	589.400,00	599.100,00	➔	618.000,00	↕	638.100,00	↕
Personalaufwendungen (50)	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔
Versorgungsaufwendungen (51)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	67.600,00	61.700,00	⬇	63.300,00	⬇	61.900,00	↕
Bilanzielle Abschreibungen (57)	39.400,00	38.600,00	↕	37.300,00	↕	35.500,00	↕
Transferaufwendungen (53)	445.700,00	410.200,00	⬇	410.200,00	➔	410.200,00	➔
Sonstige Aufwendungen (54,59)	42.600,00	42.700,00	➔	42.800,00	➔	42.900,00	➔
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	609.200,00	567.300,00	⬇	567.700,00	➔	564.600,00	➔
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-19.800,00	31.800,00	⬆	50.300,00	⬆	73.500,00	⬆
Finanzerträge(46)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	800,00	800,00	➔	800,00	➔	800,00	➔
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	-800,00	-800,00	➔	-800,00	➔	-800,00	➔
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-20.600,00	31.000,00	⬆	49.500,00	⬆	72.700,00	⬆



TOP 10 der Erträge und Aufwendungen

Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61100.40210000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.300,00 EUR	41,96 %
61100.41110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Schlüsselzuweisungen	95.900,00 EUR	16,27 %
61100.40130000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gewerbesteuer	70.500,00 EUR	11,96 %
53800.43210000	Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	45.600,00 EUR	7,74 %
61100.40120000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer B	39.100,00 EUR	6,63 %
61100.41110011	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Sonderschlüsselzuweisungen Ausgleichsleistung	23.700,00 EUR	4,02 %
55200.43210000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.500,00 EUR	2,46 %
36501.44110000	Kita Waldzwerge - Mieten und Pachten	10.700,00 EUR	1,82 %
53100.45110000	Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben	7.500,00 EUR	1,27 %
61100.40220000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.900,00 EUR	1,17 %
	Gesamt Erträge Top 10	561.700,00 EUR	95,30 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	589.400,00 EUR	100,00 %

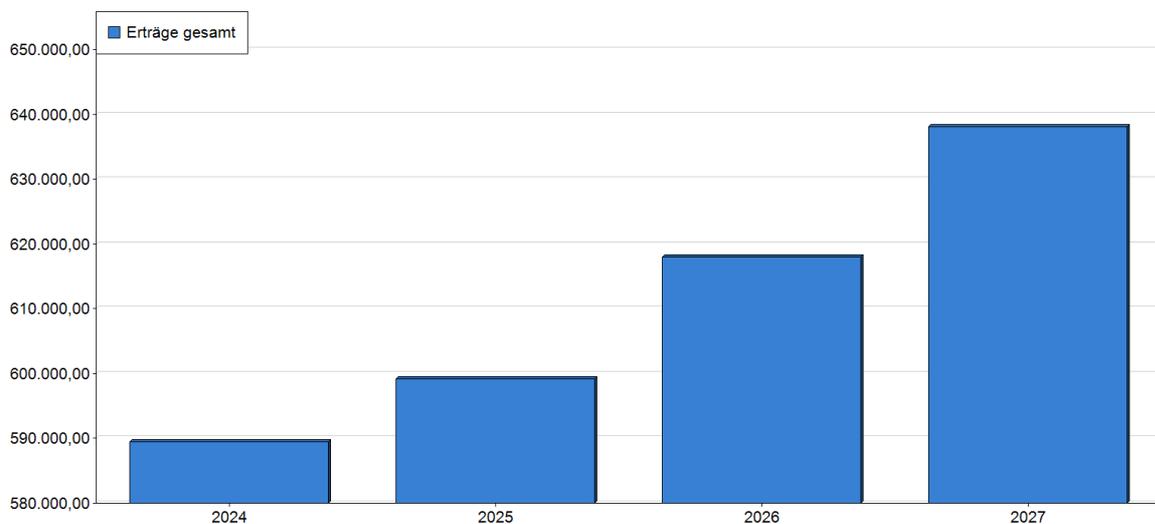
Top 10 der Aufwendungen des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamtaufwendungen
61100.53720010	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Allgemeine Kreisumlage	147.100,00 EUR	24,11 %
61100.53720030	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Amtsumlage	105.100,00 EUR	17,23 %
24301.53720000	Allgemeine Schulverwaltung - Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	80.400,00 EUR	13,18 %

Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamtaufwendungen
36501.53120000	Kita Waldzwerge - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	40.000,00 EUR	6,56 %
61100.53720040	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Zusatzamtsumlage	36.800,00 EUR	6,03 %
24301.54520010	Allgemeine Schulverwaltung - Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV) 1	15.000,00 EUR	2,46 %
53800.52410000	Abwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	15.000,00 EUR	2,46 %
54500.52110000	Straßenreinigung und Winterdienst - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.500,00 EUR	2,38 %
55200.53760000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen - Allgemeine Umlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	14.500,00 EUR	2,38 %
53800.57110400	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	10.700,00 EUR	1,75 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	479.100,00 EUR	78,54 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	610.000,00 EUR	100,00 %

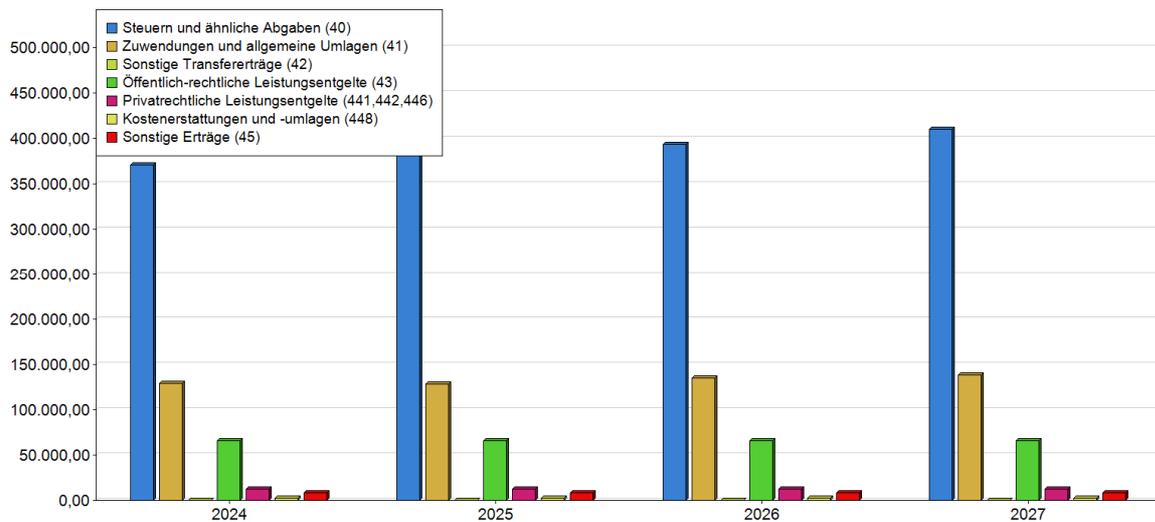
Entwicklung der Erträge gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	370.800,00	381.000,00	↓	393.000,00	↓	410.100,00	↓
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.800,00	128.400,00	→	135.300,00	↑	138.300,00	↓
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.000,00	65.900,00	→	65.900,00	→	65.900,00	→
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.300,00	15.300,00	→	15.300,00	→	15.300,00	→
45 - Sonstige ordentliche Erträge	8.500,00	8.500,00	→	8.500,00	→	8.500,00	→
Gesamt	589.400,00	599.100,00	→	618.000,00	↓	638.100,00	↓



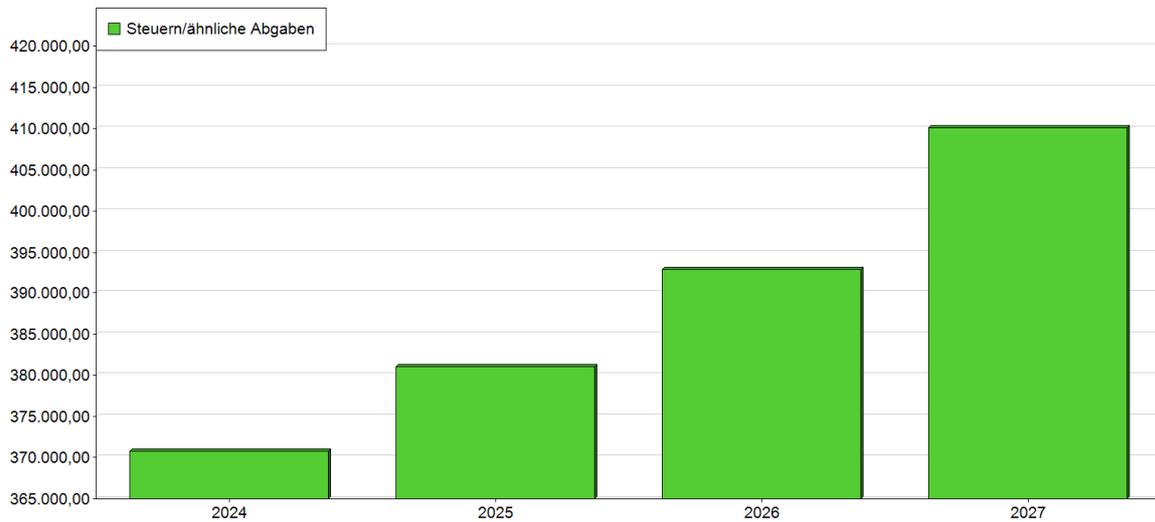
Davon die Entwicklung der Kontengruppen 40 – 45

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	370.800,00	381.000,00	↗	393.000,00	↗	410.100,00	↗
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.800,00	128.400,00	↔	135.300,00	↗	138.300,00	↗
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.000,00	65.900,00	↔	65.900,00	↔	65.900,00	↔
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.300,00	15.300,00	↔	15.300,00	↔	15.300,00	↔
45 - Sonstige ordentliche Erträge	8.500,00	8.500,00	↔	8.500,00	↔	8.500,00	↔
Gesamt	589.400,00	599.100,00	↗	618.000,00	↗	638.100,00	↗



Davon die Entwicklung der Steuern und ähnlicher Abgaben detailliert (Kontengruppe 40)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
401 - Realsteuern	115.200,00	115.200,00	↔	115.200,00	↔	115.200,00	↔
402 - Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	254.200,00	264.400,00	↗	276.400,00	↗	293.500,00	↗
403 - Sonstige Gemeindesteuern	1.400,00	1.400,00	↔	1.400,00	↔	1.400,00	↔
Gesamt	370.800,00	381.000,00	↗	393.000,00	↗	410.100,00	↗



Davon die Realsteuern (401)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4011 - Grundsteuer A	5.600,00	5.600,00	➡	5.600,00	➡	5.600,00	➡
4012 - Grundsteuer B	39.100,00	39.100,00	➡	39.100,00	➡	39.100,00	➡
4013 - Gewerbesteuer	70.500,00	70.500,00	➡	70.500,00	➡	70.500,00	➡
Gesamt	115.200,00	115.200,00	➡	115.200,00	➡	115.200,00	➡

Davon die Anteile an Gemeinschaftssteuern (402)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4021 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	247.300,00	257.300,00	⬆	269.200,00	⬆	286.200,00	⬆
4022 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.900,00	7.100,00	⬆	7.200,00	➡	7.300,00	➡
Gesamt	254.200,00	264.400,00	⬆	276.400,00	⬆	293.500,00	⬆

Davon die sonstigen Gemeindesteuern (403)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4032 - Hundesteuer	1.400,00	1.400,00	➡	1.400,00	➡	1.400,00	➡
Gesamt	1.400,00	1.400,00	➡	1.400,00	➡	1.400,00	➡

Davon die Ausgleichsleistungen (405)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
--------------------------	-------------	-----------------	-----	-----------------	-----	-----------------	-----

Kennzahl Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der an der Kernfinanzierungsmasse beteiligten Ertragsarten benannt. Ferner wird der prozentuale Anteil der Kernfinanzierungsmasse an der Summe der Erträge abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Innerhalb der Kernfinanzierungsmasse sollte der Anteil der Real- und

Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Grundsteuer A (EUR)	4011	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Grundsteuer B (EUR)	4012	39.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00
Gewerbsteuer (EUR)	4013	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EUR)	4021	247.300,00	257.300,00	269.200,00	286.200,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	4022	6.900,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
Hundesteuer (EUR)	4032	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	4111	122.000,00	121.800,00	129.100,00	132.700,00
Allgemeine Zuweisungen vom Land (EUR)	4131	0,00	0,00	0,00	0,00
Benutzungsgebühren (EUR)	4321	60.300,00	60.300,00	60.300,00	60.300,00
Mieten und Pachten (EUR)	4411	12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
Summe Kernfinanzierung (EUR)		565.800,00	575.800,00	595.100,00	615.800,00
Summe Erträge (EUR)	4	589.400,00	599.100,00	618.000,00	638.100,00
Anteil Kernfinanzierung (%)		96,00	96,11	96,29	96,51

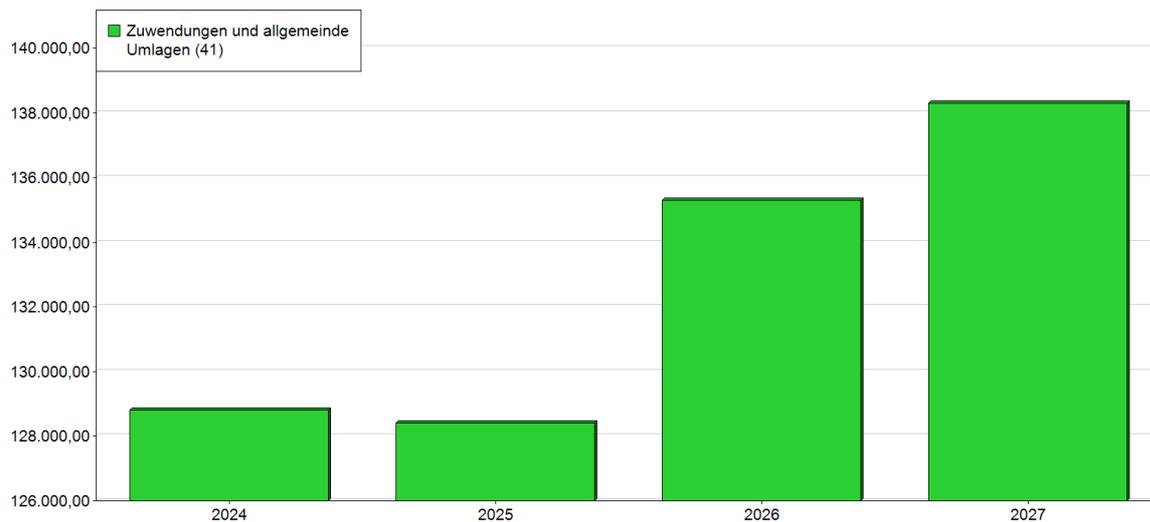
Kennzahl Steuerquote

Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) an den Erträgen (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlicher Erträge (EUR)	400-404 abzgl. 5341	361.300,00	371.500,00	383.500,00	400.600,00
Summe der Erträge (EUR)	4 abzgl. 5341	579.900,00	589.600,00	608.500,00	628.600,00
Steuerquote (%)		62,30	63,01	63,02	63,73

Entwicklung der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen (Kontengruppe 41)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
411 - Schlüsselzuweisungen	122.000,00	121.800,00	➔	129.100,00	⬆	132.700,00	⬆
414 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	100,00	100,00	➔	100,00	➔	100,00	➔
416 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	6.700,00	6.500,00	⬇	6.100,00	⬇	5.500,00	⬇
Gesamt	128.800,00	128.400,00	➔	135.300,00	⬆	138.300,00	⬆



Davon

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4111 - Schlüsselzuweisungen	122.000,00	121.800,00	➔	129.100,00	⬆	132.700,00	⬇
Gesamt	122.000,00	121.800,00	➔	129.100,00	⬆	132.700,00	⬇

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4148 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	100,00	100,00	➔	100,00	➔	100,00	➔
Gesamt	100,00	100,00	➔	100,00	➔	100,00	➔

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4161 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	6.000,00	5.800,00	⬇	5.400,00	⬇	4.800,00	⬇
4162 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	700,00	700,00	➔	700,00	➔	700,00	➔
Gesamt	6.700,00	6.500,00	⬇	6.100,00	⬇	5.500,00	⬇

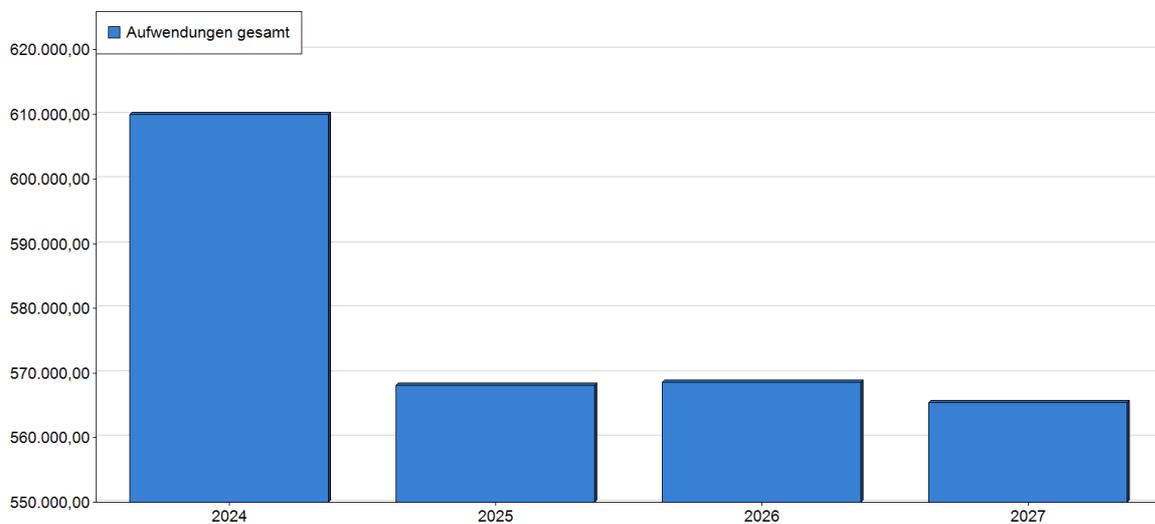
Kennzahl Zuwendungsquote

Anteil (Abhängigkeit) der erhaltenen Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) an den Erträgen in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Zuwendungen (EUR)	411-416	128.800,00	128.400,00	135.300,00	138.300,00
Summe der Erträge (EUR)	4	589.400,00	599.100,00	618.000,00	638.100,00
Zuwendungsquote (%)		21,85	21,43	21,89	21,67

Entwicklung der Aufwendungen gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.600,00	61.700,00	⬇	63.300,00	⬇	61.900,00	⬆
53 - Transferaufwendungen	445.700,00	410.200,00	⬇	410.200,00	➔	410.200,00	➔
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.600,00	42.700,00	➔	42.800,00	➔	42.900,00	➔
55 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	800,00	800,00	➔	800,00	➔	800,00	➔
57 - Bilanzielle Abschreibungen	39.400,00	38.600,00	⬆	37.300,00	⬆	35.500,00	⬆
Gesamt	610.000,00	568.100,00	⬇	568.500,00	➔	565.400,00	➔



Kennzahl wesentliche Aufwandsarten

In der nachfolgenden Tabelle werden die Einzelwerte der wesentlichen Aufwandsarten benannt. Ferner der prozentuale Anteil der Summe der wesentlichen Aufwandsarten an der Summe der Aufwendungen.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Personalaufwendungen (EUR)	50	13.900,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0,00	0,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5211	19.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5241	23.600,00	23.600,00	23.600,00	23.600,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	531	42.700,00	42.700,00	42.700,00	42.700,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5341	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Kreisumlage (EUR)	537200	379.000,00	343.500,00	343.500,00	343.500,00
Amtsumlage (EUR)	537210	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage (EUR)	537220	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der wesentlichen Ausgabearten (EUR)		488.400,00	447.100,00	447.100,00	447.100,00
Summe Aufwendungen (EUR)	5	610.000,00	568.100,00	568.500,00	565.400,00
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		80,07	78,70	78,65	79,08

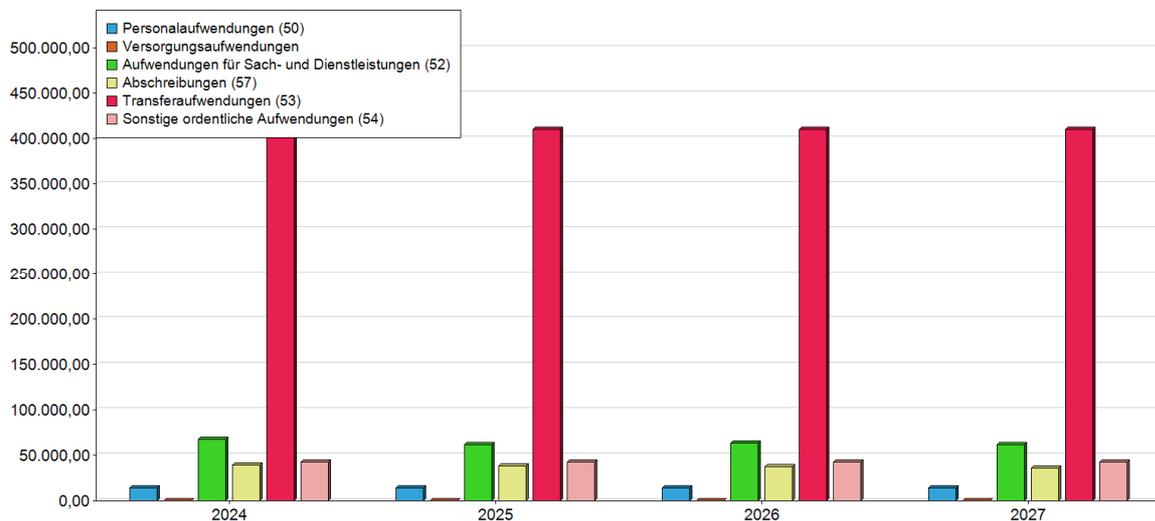
Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad

Der Aufwandsdeckungsgrad ist der Quotient aus den Erträgen und den Aufwendungen. Diese Kennzahl gibt das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit an. Sie zeigt auf, zu welchem Anteil die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Erträge (EUR)	4	589.400,00	599.100,00	618.000,00	638.100,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	610.000,00	568.100,00	568.500,00	565.400,00
Ergebnis E - A (EUR)		-20.600,00	31.000,00	49.500,00	72.700,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)		96,62	105,46	108,71	112,86

Entwicklung der Kontengruppen 50 – 54 und 57

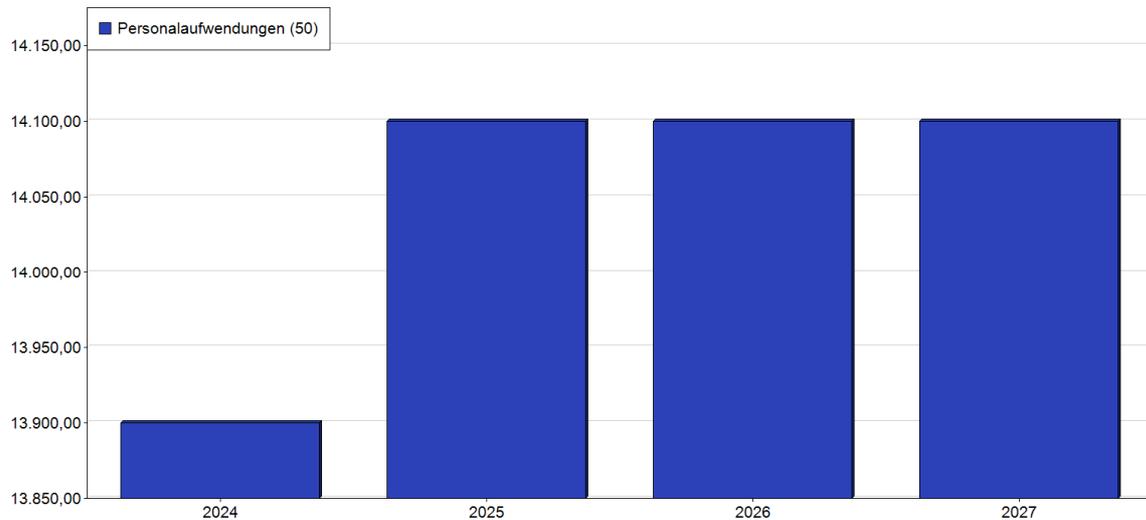
Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.600,00	61.700,00	⬇	63.300,00	⬇	61.900,00	⬇
53 - Transferaufwendungen	445.700,00	410.200,00	⬇	410.200,00	➔	410.200,00	➔
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.600,00	42.700,00	➔	42.800,00	➔	42.900,00	➔
57 - Bilanzielle Abschreibungen	39.400,00	38.600,00	⬇	37.300,00	⬇	35.500,00	⬇
Gesamt	609.200,00	567.300,00	⬇	567.700,00	➔	564.600,00	➔



Davon die Entwicklung der Personalaufwendungen detailliert (Kontengruppe 50)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
501 - Dienstaufwendungen und dgl.	12.600,00	12.800,00	➔	12.800,00	➔	12.800,00	➔
503 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.300,00	1.300,00	➔	1.300,00	➔	1.300,00	➔

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Gesamt	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔



Personalaufwendungen aus Sicht der Konten

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
5 - Gestaltung der Umwelt	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔
Gesamt	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔

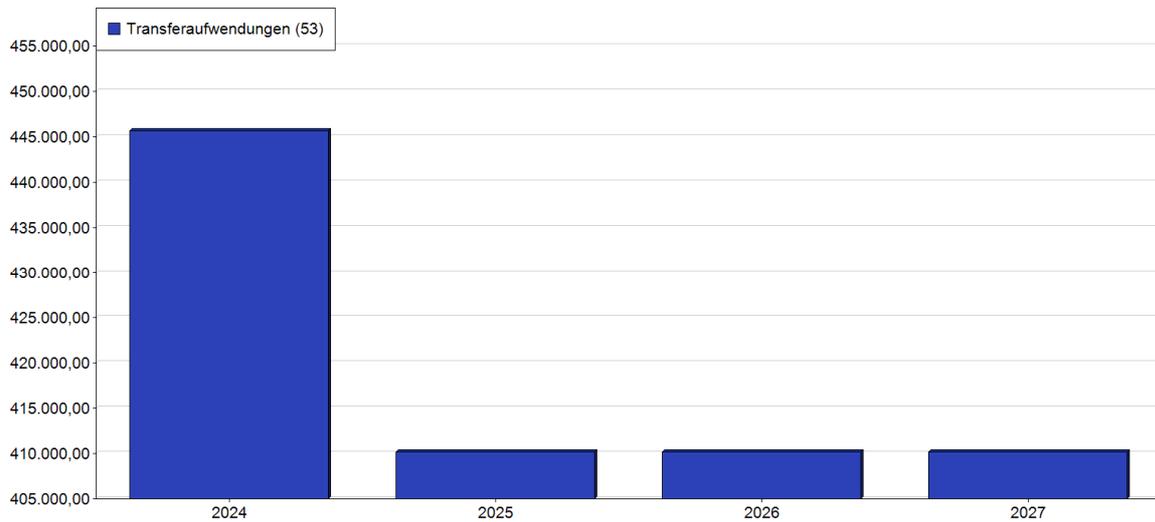
Kennzahl Personalintensität

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	50	13.900,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	610.000,00	568.100,00	568.500,00	565.400,00
Personalintensität (%)		2,28	2,48	2,48	2,49

Entwicklung der Transferaufwendungen detailliert (Kontengruppe 53)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	42.700,00	42.700,00	➔	42.700,00	➔	42.700,00	➔
534 - Steuerbeteiligungen	9.500,00	9.500,00	➔	9.500,00	➔	9.500,00	➔
537 - Allgemeine Umlagen	393.500,00	358.000,00	⬇	358.000,00	➔	358.000,00	➔
Gesamt	445.700,00	410.200,00	⬇	410.200,00	➔	410.200,00	➔



Davon

Kreisumlage

Jahr	Kreisumlage in EUR	Umlagesatz der Kreisumlage in %
2019	151.315,71	36,40
2020	143.393,61	33,90
2021	141.846,65	31,90
2022	144.862,39	29,90
2023	153.042,75	29,80
2024	147.100,00	29,80

Amtsumlage

Jahr	Amtsumlage in EUR	Umlagesatz der Amtsumlage in %
2018	71.460,57	19,00
2019	76.904,96	18,50
2020	80.368,10	19,00
2021	84.485,47	19,00
2022	84.785,68	17,50
2023	102.713,26	20,00
2024	105.100,00	20,00

Schulverbandsumlage

Jahr	Schulverbandsumlage in EUR	Umlagesatz der Schulverbandsumlage in %
2018	60.687,90	2,89
2019	58.401,60	2,78
2020	65.679,81	2,74
2021	63.063,33	2,63
2022	53.068,96	2,21
2023	55.546,40	2,31
2024	80.400,00	2,31

KiTa-Umlage

Jahr	KiTa-Umlage in EUR	Umlagesatz der KiTa-Umlage in %
2018	52.499,40	2,45
2019	51.307,06	2,42
2020	32.748,73	2,23
2021	6.913,41	2,25
2022	9.517,46	1,93
2023	15.909,88	1,90
2024	36.800,00	1,90

Sonstige Transferaufwendungen

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025 +/-	Finanzplan 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-
--------------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------

Kennzahl Transferaufwandsquote

Anteil der Aufwendungen, die ohne Gegenleistungen an Dritte erbracht werden, an der Summe der Aufwendungen in %. Bspw. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Zuweisungen an Land und Gemeinden.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Transferaufwendungen (EUR)	53	445.700,00	410.200,00	410.200,00	410.200,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	610.000,00	568.100,00	568.500,00	565.400,00
Transferaufwandsquote (%)		73,07	72,21	72,15	72,55

ABC-Analyse

Mit der ABC-Analyse können Objekte (z.B. Produkte einer Kommunalverwaltung) in die Klassen A, B und C eingeteilt werden. Die hier vorgenommene ABC-Analyse klassifiziert alle Produkte des Ergebnishaushalts (alle Aufgaben), die im laufenden Planjahr mit einem negativen Ergebnis abschließen werden, somit einen negativen Deckungsbeitrag ausweisen werden.

Klasse A: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 40.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse B: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 5.000,00 EUR und bis 40.000,00 EUR abschließen werden.

Klasse C: Produkte, die mit einem Negativergebnis größer 0,00 EUR und bis 5.000,00 EUR abschließen werden.

Bei Anwendung der Klassifizierung auf das laufende Haushaltsjahr ergeben sich folgende Resultate:

- 2 Produkte in Kategorie A
- 5 Produkte in Kategorie B
- 8 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
24301	Allgemeine Schulverwaltung	-102.400 EUR	44 %	44 %	A
36501	Kita Waldzwerge	-47.900 EUR	21 %	65 %	A
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	-24.200 EUR	10 %	75 %	B

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
12600	Brandschutz	-20.200 EUR	9 %	84 %	B
57300	Dorfgemeinschaftshaus	-10.800 EUR	5 %	89 %	B
11100	Gemeindeorgane	-9.200 EUR	4 %	93 %	B
54100	Gemeindestraßen inkl. Nebenanlagen	-6.700 EUR	3 %	96 %	B
54101	Straßenbeleuchtung inkl. Nebenanlagen	-2.700 EUR	1 %	97 %	C
55500	Forsten, bewirtschaftete Wälder, Wirtschaftswege	-1.900 EUR	1 %	97 %	C
36601	Spielplätze	-1.800 EUR	1 %	98 %	C
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.400 EUR	1 %	99 %	C
11101	Haupt- und Personalverwaltung	-1.100 EUR	0 %	99 %	C
54200	Kreisstraßen inkl. Nebenanlagen	-800 EUR	0 %	100 %	C
12100	Statistik und Wahlen	-500 EUR	0 %	100 %	C
36500	Kindergärten in externer Trägerschaft	-200 EUR	0 %	100 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-231.800 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 64,84 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 30,67 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 4,49 %. Ausgeglichen wird der Haushalt durch die folgenden Produkte, für die ein positives Ergebnis erwartet wird.

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil
61100	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	194.300 EUR	92 %	92 %
53100	Elektrizitätsversorgung	7.500 EUR	4 %	96 %
53800	Abwasserbeseitigung	7.300 EUR	3 %	99 %
11106	Liegenschaftsmanagement	1.200 EUR	1 %	100 %
53200	Gasversorgung	900 EUR	0 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	211.200 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-231.800 EUR		
	Gesamtergebnis	-20.600 EUR		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -20.600,00 EUR erwartet wird.

Finanzhaushalt

Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Bezeichnung	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	1.500,00	57.500,00	75.100,00	97.100,00

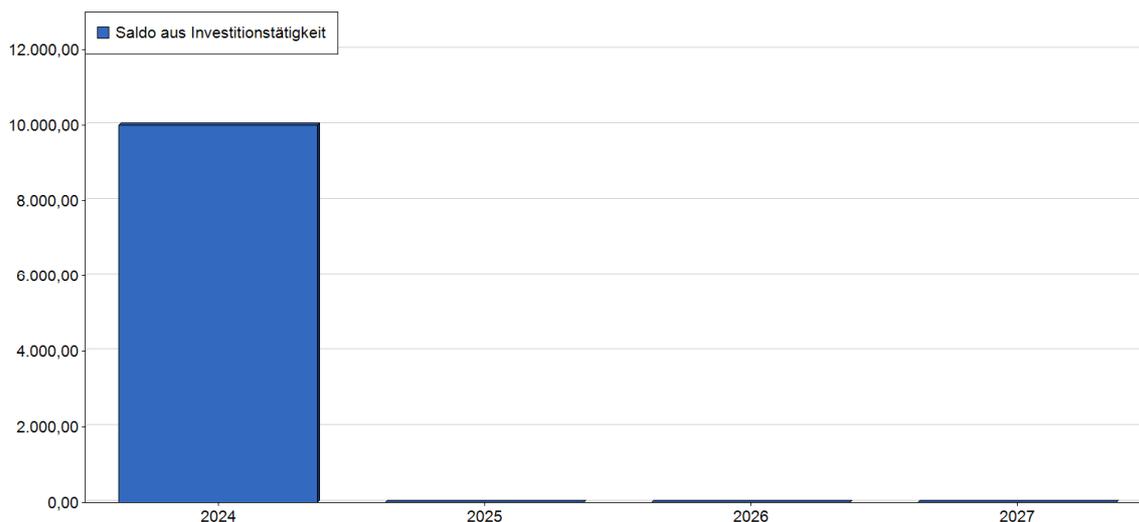
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Saldo

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (60)	370.800,00	381.000,00	↓	393.000,00	↓	410.100,00	↓

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)	122.100,00	121.900,00	➔	129.200,00	⬆️	132.800,00	⬆️
Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	60.300,00	60.300,00	➔	60.300,00	➔	60.300,00	➔
Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	12.700,00	12.700,00	➔	12.700,00	➔	12.700,00	➔
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (648)	2.600,00	2.600,00	➔	2.600,00	➔	2.600,00	➔
Sonstige Einzahlungen (65)	8.400,00	8.400,00	➔	8.400,00	➔	8.400,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	100,00	100,00	➔	100,00	➔	100,00	➔
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	577.000,00	587.000,00	➔	606.300,00	⬆️	627.000,00	⬆️
Personalauszahlungen (70)	13.900,00	14.100,00	➔	14.100,00	➔	14.100,00	➔
Versorgungsauszahlungen (71)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	67.600,00	61.700,00	⬇️	63.300,00	⬇️	61.900,00	⬆️
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	800,00	800,00	➔	800,00	➔	800,00	➔
Transferauszahlungen (73)	445.700,00	410.200,00	⬇️	410.200,00	➔	410.200,00	➔
Sonstige Auszahlungen (74)	42.600,00	42.700,00	➔	42.800,00	➔	42.900,00	➔
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	570.600,00	529.500,00	⬇️	531.200,00	➔	529.900,00	➔
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 - 16)	6.400,00	57.500,00	⬆️	75.100,00	⬆️	97.100,00	⬆️

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit inkl. Saldo

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen(781)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (782)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (783)	10.000,00	0,00	⬇️	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter(786)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Sonstige Investitionsauszahlungen (787)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	10.000,00	0,00	⬇️	0,00	➔	0,00	➔



... die detaillierten Einzahlungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
6881 - Beiträge und ähnliche Entgelte	5.100,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
Gesamt	5.100,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→

... die detaillierten Auszahlungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
7831 - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1000 Euro	10.000,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
Gesamt	10.000,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit inkl. Saldo

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8	9			
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	370.800	381.000	393.000	410.100
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	128.800	128.400	135.300	138.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	66.000	65.900	65.900	65.900
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	12.700	12.700	12.700	12.700
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	8.500	8.500	8.500	8.500
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0	589.400	599.100	618.000	638.100
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	13.900	14.100	14.100	14.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	67.600	61.700	63.300	61.900
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	39.400	38.600	37.300	35.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	445.700	410.200	410.200	410.200
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	42.600	42.700	42.800	42.900
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	609.200	567.300	567.700	564.600
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-19.800	31.800	50.300	73.500
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	800	800	800	800
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-800	-800	-800	-800
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-20.600	31.000	49.500	72.700
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-20.600	31.000	49.500	72.700
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	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

*** Ende der Liste "Ergebnisplan" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	370.800	381.000	393.000	410.100
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	122.100	121.900	129.200	132.800
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	60.300	60.300	60.300	60.300
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	12.700	12.700	12.700	12.700
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	8.400	8.400	8.400	8.400
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	100	100	100	100
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	577.000	587.000	606.300	627.000
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	13.900	14.100	14.100	14.100
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	67.600	61.700	63.300	61.900
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	800	800	800	800
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	445.700	410.200	410.200	410.200
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	42.600	42.700	42.800	42.900
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	570.600	529.500	531.200	529.900
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	6.400	57.500	75.100	97.100
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	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	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	5.100	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.100	0	0	0
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	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
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	10.000	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	-4.900	0	0	0
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	0,00	0	1.500	57.500	75.100	97.100
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
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
795	40	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
	41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	0,00	0	1.500	57.500	75.100	97.100
	42c	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	1.500	57.500	75.100	97.100
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	1.500	59.000	134.100
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	0,00	0	1.500	59.000	134.100	231.200

*** Ende der Liste "Finanzplan" ***

Ergebnisplan

PSK	HHST-NR.	Bezeichnung (FJ)	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben						
61100.40110000	9000.00000	Grundsteuer A	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
61100.40120000	9000.00100	Grundsteuer B	39.100,00	39.100,00	39.100,00	39.100,00
61100.40130000	9000.00300	Gewerbesteuer	70.500,00	70.500,00	70.500,00	70.500,00
61100.40210000	9000.01000	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	247.300,00	257.300,00	269.200,00	286.200,00
61100.40220000	9000.01200	Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	6.900,00	7.100,00	7.200,00	7.300,00
61100.40320000	9000.02200	Hundesteuer	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
			370.800,00	381.000,00	393.000,00	410.100,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
61100.41110000	9000.04100	Schlüsselzuweisungen	95.900,00	97.800,00	104.600,00	107.700,00
61100.41110010	9000.06000	Sonderbedarf Infrarstruktur	2.400,00	0,00	0,00	0,00
61100.41110011	9000.09100	Ausgleichsleistung nach § 32 FAG	23.700,00	24.000,00	24.500,00	25.000,00
57300.41480000	7600.15000	Sonstige Einnahmen	100,00	100,00	100,00	100,00
12600.41610000	Feuerwehr	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	500,00 €	300,00 €	200,00 €	200,00 €
36501.41610000	Kita	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	2.800,00 €	2.800,00 €	2.500,00 €	1.900,00 €
36601.41610000	Spielplatz	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
53800.41610000	Abwasser	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
54100.41620000	Gemeindestr.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
54200.41610000	Kreisstraße	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
55500.41610000	Forsten	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
57300.41610000	DGH	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
			128.800,00 €	128.400,00 €	135.300,00 €	138.300,00 €
öffentlich rechtliche Leistungsentgelte						
54500.43210000	6300.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	100,00	100,00	100,00	100,00
54100.43210000	6300.53000	Nutzungsentschädigung	100,00	100,00	100,00	100,00
55200.43210000	6900.11000	Abgabe nach § 7 KAG, Wasserverbandsabgabe	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
53800.43710000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	5.700,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €
53800.43210010	7000.11000	Benutzungsgebühren -Abwasser-	45.600,00	45.600,00	45.600,00	45.600,00
			66.000,00	65.900,00	65.900,00	65.900,00
privatrechtliche Entgelte						
36501.44110000	4640.14000	Mieten Kindergarten	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
11106.44110000	8800.14100	Pachten	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			12.700,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
Kostenerstattungen und Umlagen						
53800.44820970	7000.16000	Erstattungen Straßenentwässerung von ABS 630	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
12600.44870000	1300.15000	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
			2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
sonstige ordentlichen Erträge						
53100.45110000	8100.22000	Konzessionsabgabe Strom	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
53200.45110000	8130.22000	Konzessionsabgabe Gas	900,00	900,00	900,00	900,00
61100.45650000	9000.26500	Verzinsung Gewerbesteuernachforderungen	100,00	100,00	100,00	100,00
			8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Personalaufwand						
54500.50120000	6300.41400	tarifl. Beschäftigte	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
54500.50190000	6300.41600	Sonstige Beschäftigungsentgelte	500,00	500,00	500,00	500,00
53800.50190000	7000.41600	Sonstige Beschäftigungsentgelte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
57300.50190000	7600.41600	Sonstige Beschäftigungsentgelte	2.600,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
54500.50320000	6300.44400	tarifl. Beschäftigte -AG-Anteil Soz.Vers	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
			13.900,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen						
12600.52110000	1300.50000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	900,00	900,00	900,00	900,00
36501.52110000	4640.50000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
36601.52110000	5500.50000	Unterhaltungskosten Bolzplatz	300,00	300,00	300,00	300,00
54500.52110000	6300.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	14.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
28100.52210000	3650.51000	Denkmalpflege	100,00	100,00	100,00	100,00
36601.52210000	4600.50000	Unterhaltungskosten Kinderspielplatz	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
54101.52210000	6700.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
53800.52210000	7000.50000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
57300.52210000	7600.50000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
36501.52410000	4640.54000	Bewirtschaftungskosten Kindergarten	300,00	300,00	300,00	300,00
54101.52410000	6700.54000	Bewirtschaftungskosten	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
53800.52410000	7000.54000	Bewirtschaftungskosten	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
57300.52410000	7600.54000	Bewirtschaftungskosten	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
11106.52410000	8800.54000	Bewirtschaftungskosten	800,00	800,00	800,00	800,00
53800.52410010	7000.65800	Klärschlammabfuhr	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
12600.52510000	1300.55000	Fahrzeughaltung	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
54500.52510000	6300.55000	Fahrzeughaltung	500,00	500,00	500,00	500,00
12600.52610000	1300.56000	Dienst- und Schutzkleidung	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
12600.52620000	1300.56200	Aus- und Fortbildung	600,00	600,00	2.100,00	600,00
12600.52710000	1300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	900,00	900,00	900,00	900,00
36601.52710000	4600.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	300,00	300,00	300,00	300,00
36501.52710000	4640.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
54500.52710000	6300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	600,00	600,00	600,00	600,00
57300.52710000	7600.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	200,00	200,00	200,00	200,00
11100.52910000	0000.59200	Repräsentationskosten	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00

11101.52910000	0200.66100	Mitgliedsbeiträge		400,00	400,00	400,00	400,00
12600.52910000	1300.66100	Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband		1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00
28100.52910000	3600.59000	Sonstige Sachausgaben, Dorffest		900,00	900,00	900,00	900,00
53800.52910000	7000.67271	Kosten der behördlichen Überwachung		500,00	500,00	500,00	500,00
53800.52910010	7000.67272	Kosten der Selbstüberwachung		200,00	200,00	200,00	200,00
				67.600,00	61.700,00	63.300,00	61.900,00

Transferaufwendungen

53800.53110000	7000.64000	Abwasserabgabe		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
36501.53120000	4640.70000	Wohngemeindeanteil gem. KiTaG		40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
12600.53180000	1300.70000	Zuschuss an den Musikzug Tramm		600,00	600,00	600,00	600,00
28100.53180000	4700.70000	Zuschüsse an Verbände und Vereine		400,00	400,00	400,00	400,00
28100.53180000	5500.70000	Zuschüsse an Verbände und Vereine		0,00	0,00	0,00	0,00
61100.53410000	9000.81000	Gewerbesteuerumlage		9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
24301.53720000	2100.71300	Schulverbandsumlage		80.400,00	63.800,00	63.800,00	63.800,00
36501.53720000	4640.65100	Wertausgleich		9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
61100.53720010	9000.83200	Kreisumlage		147.100,00	147.100,00	147.100,00	147.100,00
61100.53720030	9000.83220	Amtsumlage		105.100,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00
61100.53720040	9000.83221	Sonderumlage Kindergärten		36.800,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00
55200.53760000	6900.71300	Umlage Gewässerunterhaltungsverband		14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
				445.700,00	410.200,00	410.200,00	410.200,00

sonstige ordentliche Aufwendungen

11100.54210000	0000.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
12100.54210000	0520.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit Wahlen		500,00	500,00	500,00	500,00
12600.54210000	1300.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
54100.54290000	6300.67200	Straßenentwässerung Erstattung an ABS 700		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
53800.54290000	7000.67200	Verwaltungskostenbeitrag		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
11100.54290010	0000.66000	Verfüungsmittel		100,00	100,00	100,00	100,00
11101.54310000	0200.65000	Bürobedarf		300,00	300,00	300,00	300,00
12600.54310000	1300.65000	Geschäftsausgaben		500,00	500,00	500,00	500,00
36501.54310000	4640.65000	Geschäftsausgaben		300,00	300,00	300,00	300,00
53800.54310000	7000.65000	Geschäftsausgaben		0,00	0,00	0,00	0,00
57300.54310000	7600.65000	Geschäftsausgaben		200,00	200,00	200,00	200,00
11101.54410000	0200.64000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		400,00	400,00	400,00	400,00
12600.54410000	1300.64000	Versicherungen der Feuerwehrangehörigen		1.100,00	1.200,00	1.300,00	1.400,00
24301.54520000	2150.67200	Schulkostenbeiträge Grund- und Hauptschulen		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
24301.54520010	2300.67200	Schulkostenbeiträge Gymnasien		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
24301.54520020	2700.67200	Schulkostenbeiträge Förderschulen		0,00	0,00	0,00	0,00
24301.54520030	2812.67200	Schulkosten Gemeinschaftsschule		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
				42.600,00	42.700,00	42.800,00	42.900,00

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

53800.55120000	7000.68500	Verzinsung des Anlagekapitals		700,00	700,00	700,00	700,00
61100.55920000	9000.84500	Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen		100,00	100,00	100,00	100,00
				800,00	800,00	800,00	800,00

Abschreibungen

12600.57110300	Feuerwehr	Abschreibungen		3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €	3.100,00 €
12600.57110700		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		4.800,00 €	4.000,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
12600.57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		300,00 €	300,00 €	200,00 €	200,00 €
36500.57410000	Kita	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabg		200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
36501.57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche		6.700,00 €	6.700,00 €	6.400,00 €	5.000,00 €
36501.57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00 €	500,00 €	500,00 €	400,00 €
36601.57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
53800.57110400	Abwasser	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		10.700,00 €	10.700,00 €	10.200,00 €	10.200,00 €
54100.57110400	Gemeindestr	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €
54101.57110400	Straßenbeleu	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
54200.57110400	Kreisstraße	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		700,00 €	700,00 €	700,00 €	400,00 €
54200.57110500		Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden		200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
54500.57110700	Straßenreini	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
55500.57110400	Forsten	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
				39.400,00 €	38.600,00 €	37.300,00 €	35.500,00 €

1.199.400,00 € 1.167.200,00 € 1.186.500,00 € 1.203.500,00 €

Finanzplan

Bilanzkonto	HHST-NR.	Bezeichnung (FJ)	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten						
53800.23310	7000.35000	Anschlußbeiträge Abwasser	5.100,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
12600.08000	1300.93500	Erwerb bewegliches Vermögen	10.000,00	0,00	0,00	0,00