

# Haushaltssatzung der Gemeinde Witzeeze für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 07.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.586.100,00 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.660.900,00 €
einem Jahresüberschuss von	€
einem Jahresfehlbetrag von	74.800,00 €
  
2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.576.200,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.545.600,00 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	235.000,00 €

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 0,55

## § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
  - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 297 v. H.
  - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 297 v. H.
2. Gewerbesteuer 330 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 5.000,00 €.

## § 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.

Witzeze, den 07.12.2023

(Kroh)  
Bürgermeister



Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wietzeeze/Verbrauchsgebühr je m³ Wasser (7% MwSt.)	1,71	1,74	1,76	1,76	1,76	1,76	1,76
Wietzeeze „Am See“ Siedlergemeinschaft/mtl. Grundgebühr Wasser (7% MwSt.)	0,00	0,00	0,00	16,67	16,67	16,67	16,67
Wietzeeze „Am See“ Siedlergemeinschaft/Verbrauchsgebühr je m³ Wasser (7% MwSt.)	0,00	0,00	0,00	2,13	2,13	2,13	2,13
Mtl. Grundgebühr Abwasser	7,00	7,00	7,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Verbrauchsgebühr je m³ Abwasser	4,34	4,34	4,34	4,88	4,88	4,88	4,88

## Umlage nach §7 KAG

MERGEFIELD {76} \\* MERGEFORMAT

## Zweitwohnungssteuer

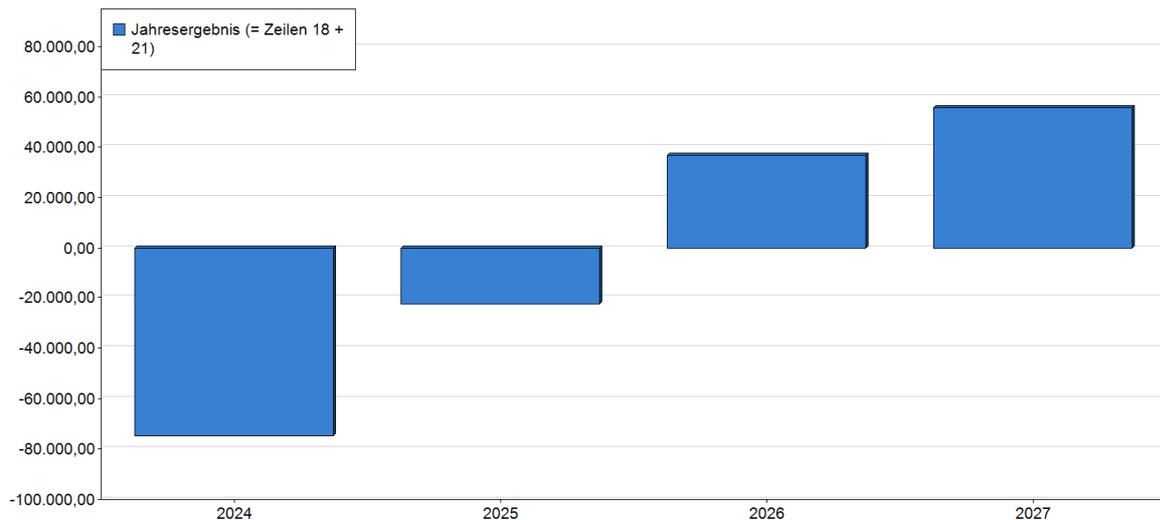
MERGEFIELD {77} \\* MERGEFORMAT

## Ergebnishaushalt

### Entwicklung ordentliches Ergebnis

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	727.000,00	747.500,00	↕	772.900,00	↕	771.900,00	➔
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	564.800,00	577.100,00	↕	608.100,00	↕	628.100,00	↕
Sonstige Transfererträge (42)	1.200,00	1.200,00	➔	1.200,00	➔	1.200,00	➔
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	226.200,00	235.100,00	↕	247.700,00	↕	247.700,00	➔
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	38.000,00	38.000,00	➔	38.000,00	➔	38.000,00	➔
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	300,00	300,00	➔	300,00	➔	300,00	➔
Sonstige Erträge (45,49)	21.600,00	21.600,00	➔	21.600,00	➔	21.600,00	➔
Aktiviert Eigenleistungen (471)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Bestandsveränderungen (472)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
<b>Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>1.579.100,00</b>	<b>1.620.800,00</b>	↕	<b>1.689.800,00</b>	↕	<b>1.708.800,00</b>	➔
Personalaufwendungen (50)	19.000,00	19.000,00	➔	19.000,00	➔	19.000,00	➔
Versorgungsaufwendungen (51)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	241.600,00	245.600,00	➔	255.700,00	↕	255.700,00	➔
Bilanzielle Abschreibungen (57)	115.300,00	115.900,00	➔	116.500,00	➔	116.500,00	➔
Transferaufwendungen (53)	1.155.500,00	1.153.200,00	➔	1.152.200,00	➔	1.152.200,00	➔
Sonstige Aufwendungen (54,59)	129.400,00	116.700,00	↕	116.600,00	➔	116.700,00	➔
<b>Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.660.800,00</b>	<b>1.650.400,00</b>	➔	<b>1.660.000,00</b>	➔	<b>1.660.100,00</b>	➔

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)</b>	<b>-81.700,00</b>	<b>-29.600,00</b>	↑	<b>29.800,00</b>	↑	<b>48.700,00</b>	↑
Finanzerträge(46)	7.000,00	7.000,00	→	7.000,00	→	7.000,00	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	100,00	100,00	→	100,00	→	100,00	→
<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)</b>	<b>6.900,00</b>	<b>6.900,00</b>	→	<b>6.900,00</b>	→	<b>6.900,00</b>	→
<b>Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)</b>	<b>-74.800,00</b>	<b>-22.700,00</b>	↑	<b>36.700,00</b>	↑	<b>55.600,00</b>	↑



## TOP 10 der Erträge und Aufwendungen

### Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

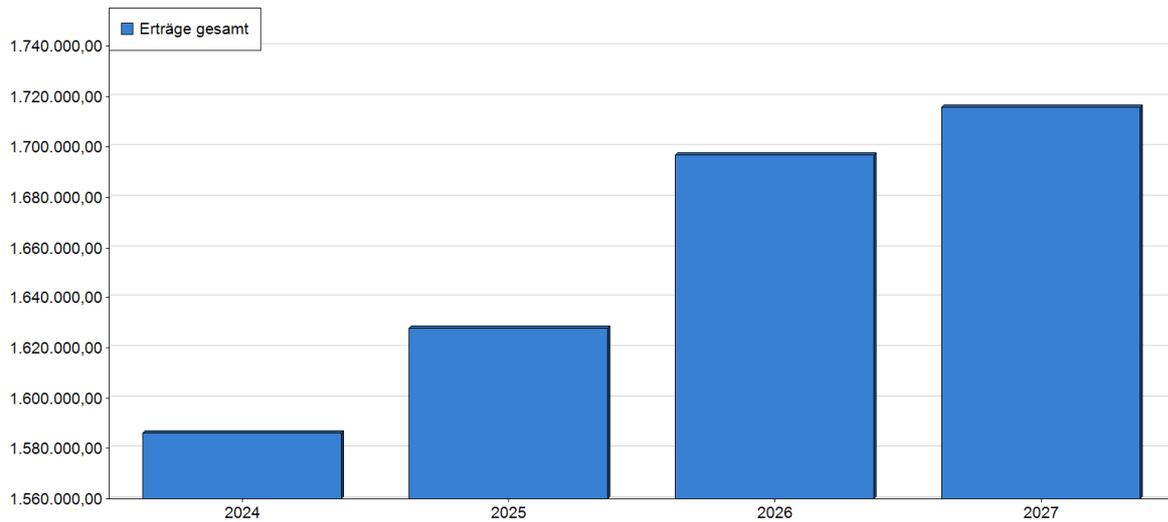
Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61100.41110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Schlüsselzuweisungen	500.000,00 EUR	31,52 %
61100.40210000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	491.600,00 EUR	30,99 %
53800.43210000	Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	223.600,00 EUR	14,10 %
61100.40130000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gewerbesteuer	108.000,00 EUR	6,81 %
61100.40120000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer B	88.900,00 EUR	5,60 %
61100.41110011	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Sonderschlüsselzuweisungen Ausgleichsleistung	48.700,00 EUR	3,07 %
36501.44110000	Kita Unsere Kleine Farm - Mieten und Pachten	33.100,00 EUR	2,09 %
53100.45110000	Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben	19.400,00 EUR	1,22 %
61100.40220000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.400,00 EUR	1,10 %
61100.40110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer A	11.300,00 EUR	0,71 %
	<b>Gesamt Erträge Top 10</b>	<b>1.542.000,00 EUR</b>	<b>97,22 %</b>
	<b>Gesamt Erträge Ergebnishaushalt</b>	<b>1.586.100,00 EUR</b>	<b>100,00 %</b>

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	364.100,00 EUR	21,92 %
61100.53720030	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Amtsumlage	260.500,00 EUR	15,68 %
24301.53720000	Allgemeine Schulverwaltung - Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	228.200,00 EUR	13,74 %
36500.53120000	Kindergärten in externer Trägerschaft - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	150.000,00 EUR	9,03 %
53800.52410010	Abwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. 1	104.900,00 EUR	6,32 %
61100.53720040	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Zusatzamtsumlage	102.300,00 EUR	6,16 %
53800.54529970	Abwasserbeseitigung - Aufwendungen aus GKZ-übergreifenden Leistungsverrechnungen	41.000,00 EUR	2,47 %
54500.57110000	Straßenreinigung und Winterdienst - Abschreibungen auf immaterielle Vermögegenstände und Sachanlagen	37.800,00 EUR	2,28 %
53800.52210000	Abwasserbeseitigung - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	35.000,00 EUR	2,11 %
55200.53760000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen - Allgemeine Umlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	35.000,00 EUR	2,11 %
	<b>Gesamt Aufwendungen Top 10</b>	<b>1.358.800,00 EUR</b>	<b>81,81 %</b>
	<b>Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt</b>	<b>1.660.900,00 EUR</b>	<b>100,00 %</b>

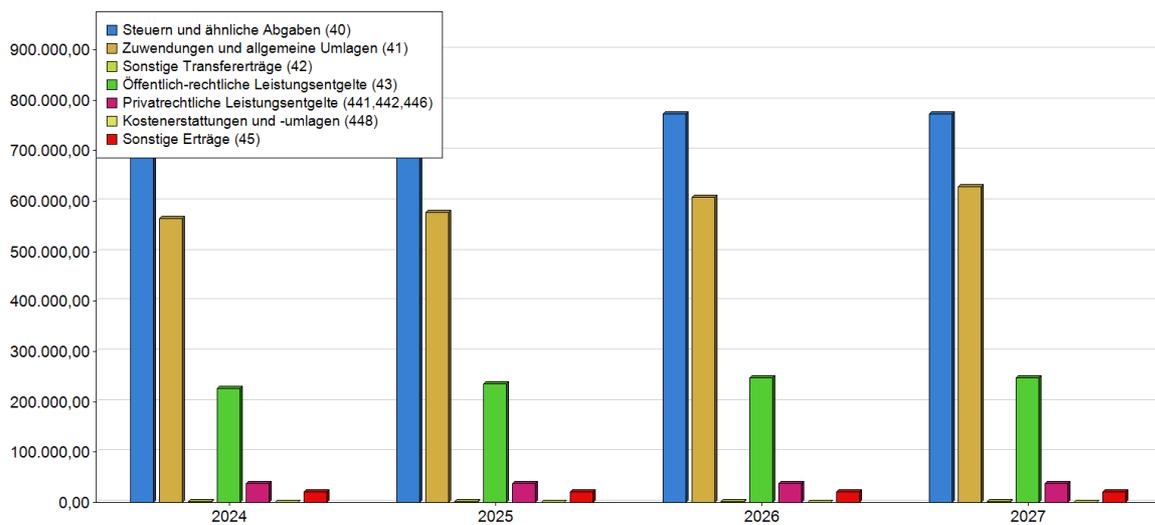
Entwicklung der Erträge gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	727.000,00	747.500,00	↓	772.900,00	↓	771.900,00	→
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.800,00	577.100,00	↓	608.100,00	↑	628.100,00	↓
42 - Sonstige Transfererträge	1.200,00	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.200,00	235.100,00	↓	247.700,00	↑	247.700,00	→
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.300,00	38.300,00	→	38.300,00	→	38.300,00	→
45 - Sonstige ordentliche Erträge	21.600,00	21.600,00	→	21.600,00	→	21.600,00	→
46 - Finanzerträge	7.000,00	7.000,00	→	7.000,00	→	7.000,00	→
<b>Gesamt</b>	<b>1.586.100,00</b>	<b>1.627.800,00</b>	↓	<b>1.696.800,00</b>	↓	<b>1.715.800,00</b>	→



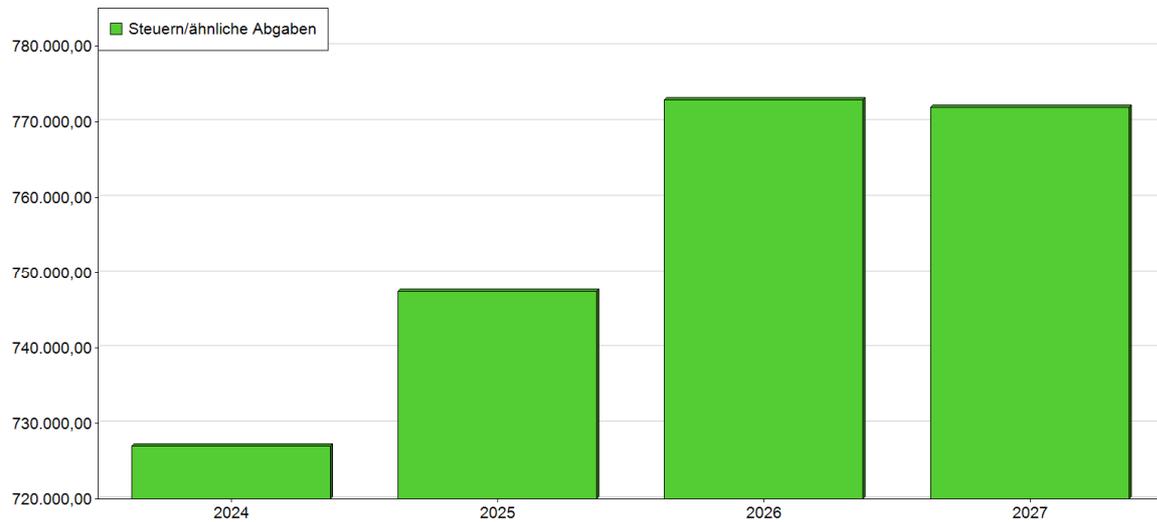
Davon die Entwicklung der Kontengruppen 40 – 45

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	727.000,00	747.500,00	↕	772.900,00	↕	771.900,00	↘
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.800,00	577.100,00	↕	608.100,00	↕	628.100,00	↕
42 - Sonstige Transfererträge	1.200,00	1.200,00	↔	1.200,00	↔	1.200,00	↔
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	226.200,00	235.100,00	↕	247.700,00	↕	247.700,00	↔
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.300,00	38.300,00	↔	38.300,00	↔	38.300,00	↔
45 - Sonstige ordentliche Erträge	21.600,00	21.600,00	↔	21.600,00	↔	21.600,00	↔
<b>Gesamt</b>	<b>1.579.100,00</b>	<b>1.620.800,00</b>	↕	<b>1.689.800,00</b>	↕	<b>1.708.800,00</b>	↘



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

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
401 - Realsteuern	208.200,00	208.200,00	➡	208.200,00	➡	208.200,00	➡
402 - Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	509.000,00	529.500,00	↕	554.900,00	↕	553.900,00	➡
403 - Sonstige Gemeindesteuern	9.800,00	9.800,00	➡	9.800,00	➡	9.800,00	➡
<b>Gesamt</b>	<b>727.000,00</b>	<b>747.500,00</b>	↕	<b>772.900,00</b>	↕	<b>771.900,00</b>	➡



#### Davon die Realsteuern (401)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4011 - Grundsteuer A	11.300,00	11.300,00	➡	11.300,00	➡	11.300,00	➡
4012 - Grundsteuer B	88.900,00	88.900,00	➡	88.900,00	➡	88.900,00	➡
4013 - Gewerbesteuer	108.000,00	108.000,00	➡	108.000,00	➡	108.000,00	➡
<b>Gesamt</b>	<b>208.200,00</b>	<b>208.200,00</b>	➡	<b>208.200,00</b>	➡	<b>208.200,00</b>	➡

#### Davon die Anteile an Gemeinschaftssteuern (402)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4021 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	491.600,00	511.900,00	↕	537.200,00	↕	536.200,00	➡
4022 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.400,00	17.600,00	➡	17.700,00	➡	17.700,00	➡
<b>Gesamt</b>	<b>509.000,00</b>	<b>529.500,00</b>	↕	<b>554.900,00</b>	↕	<b>553.900,00</b>	➡

#### Davon die sonstigen Gemeindesteuern (403)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4032 - Hundesteuer	9.800,00	9.800,00	➡	9.800,00	➡	9.800,00	➡
<b>Gesamt</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	➡	<b>9.800,00</b>	➡	<b>9.800,00</b>	➡

## 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	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
Grundsteuer B (EUR)	4012	88.900,00	88.900,00	88.900,00	88.900,00
Gewerbsteuer (EUR)	4013	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EUR)	4021	491.600,00	511.900,00	537.200,00	536.200,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	4022	17.400,00	17.600,00	17.700,00	17.700,00
Hundesteuer (EUR)	4032	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	4111	553.700,00	566.000,00	597.000,00	617.000,00
Allgemeine Zuweisungen vom Land (EUR)	4131	0,00	0,00	0,00	0,00
Benutzungsgebühren (EUR)	4321	226.200,00	235.100,00	247.700,00	247.700,00
Mieten und Pachten (EUR)	4411	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
<b>Summe Kernfinanzierung (EUR)</b>		<b>1.544.900,00</b>	<b>1.586.600,00</b>	<b>1.655.600,00</b>	<b>1.674.600,00</b>
Summe Erträge (EUR)	4	1.586.100,00	1.627.800,00	1.696.800,00	1.715.800,00
Anteil Kernfinanzierung (%)		97,40	97,47	97,57	97,60

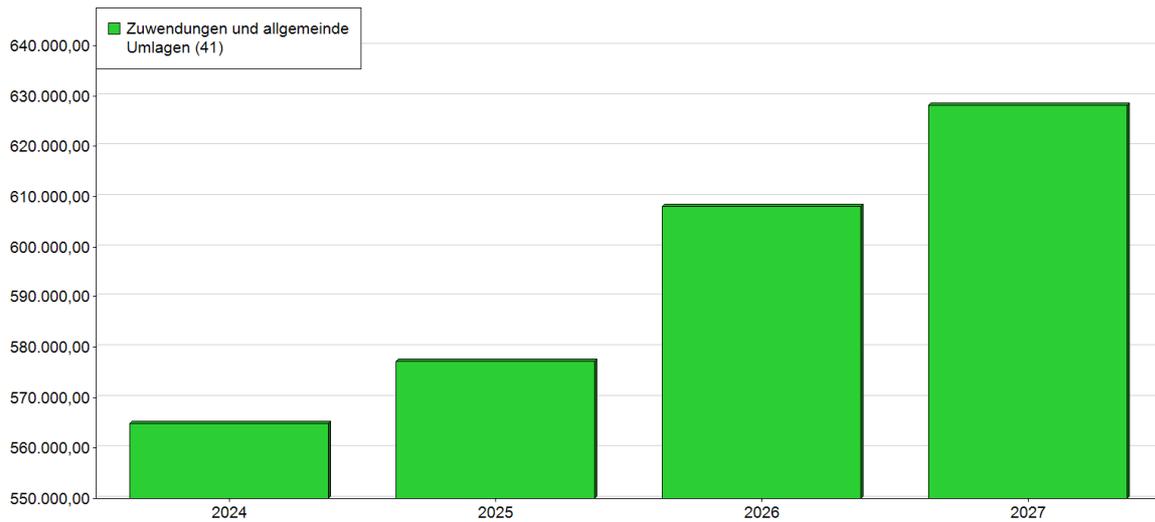
## Kennzahl Steuerquote

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	715.000,00	735.500,00	760.900,00	759.900,00
Summe der Erträge (EUR)	4 abzgl. 5341	1.574.100,00	1.615.800,00	1.684.800,00	1.703.800,00
Steuerquote (%)		45,42	45,52	45,16	44,60

## Entwicklung der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen (Kontengruppe 41)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025 +/-	Finanzplan 2026 +/-	Finanzplan 2027 +/-
411 - Schlüsselzuweisungen	553.700,00	566.000,00	597.000,00	617.000,00
414 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
416 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
<b>Gesamt</b>	<b>564.800,00</b>	<b>577.100,00</b>	<b>608.100,00</b>	<b>628.100,00</b>



Davon

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4111 - Schlüsselzuweisungen	553.700,00	566.000,00	↕	597.000,00	↕	617.000,00	↕
<b>Gesamt</b>	<b>553.700,00</b>	<b>566.000,00</b>	↕	<b>597.000,00</b>	↕	<b>617.000,00</b>	↕

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4148 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.200,00	1.200,00	→	1.200,00	→	1.200,00	→
<b>Gesamt</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	→	<b>1.200,00</b>	→	<b>1.200,00</b>	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4161 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	9.900,00	9.900,00	→	9.900,00	→	9.900,00	→
<b>Gesamt</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>	→	<b>9.900,00</b>	→	<b>9.900,00</b>	→

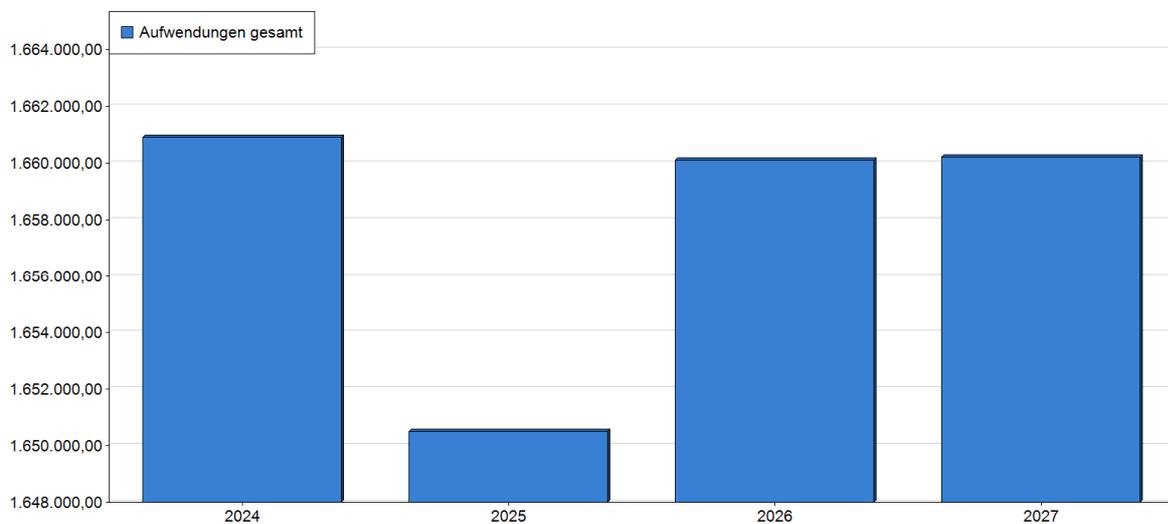
### Kennzahl Zuwendungsquote

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	564.800,00	577.100,00	608.100,00	628.100,00
Summe der Erträge (EUR)	4	1.586.100,00	1.627.800,00	1.696.800,00	1.715.800,00
Zuwendungsquote (%)		35,61	35,45	35,84	36,61

### Entwicklung der Aufwendungen gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	19.000,00	19.000,00	➡	19.000,00	➡	19.000,00	➡
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.600,00	245.600,00	➡	255.700,00	➡	255.700,00	➡
53 - Transferaufwendungen	1.155.500,00	1.153.200,00	➡	1.152.200,00	➡	1.152.200,00	➡
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.400,00	116.700,00	⬇	116.600,00	➡	116.700,00	➡
55 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	100,00	➡	100,00	➡	100,00	➡
57 - Bilanzielle Abschreibungen	115.300,00	115.900,00	➡	116.500,00	➡	116.500,00	➡
<b>Gesamt</b>	<b>1.660.900,00</b>	<b>1.650.500,00</b>	➡	<b>1.660.100,00</b>	➡	<b>1.660.200,00</b>	➡



### 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	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0,00	0,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5211	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5241	131.000,00	138.500,00	147.100,00	147.100,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	531	152.800,00	152.800,00	152.800,00	152.800,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5341	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Kreisumlage (EUR)	537200	955.100,00	952.800,00	951.800,00	951.800,00
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)		1.274.400,00	1.279.600,00	1.287.200,00	1.287.200,00
Summe Aufwendungen (EUR)	5	1.660.900,00	1.650.500,00	1.660.100,00	1.660.200,00
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		76,73	77,53	77,54	77,53

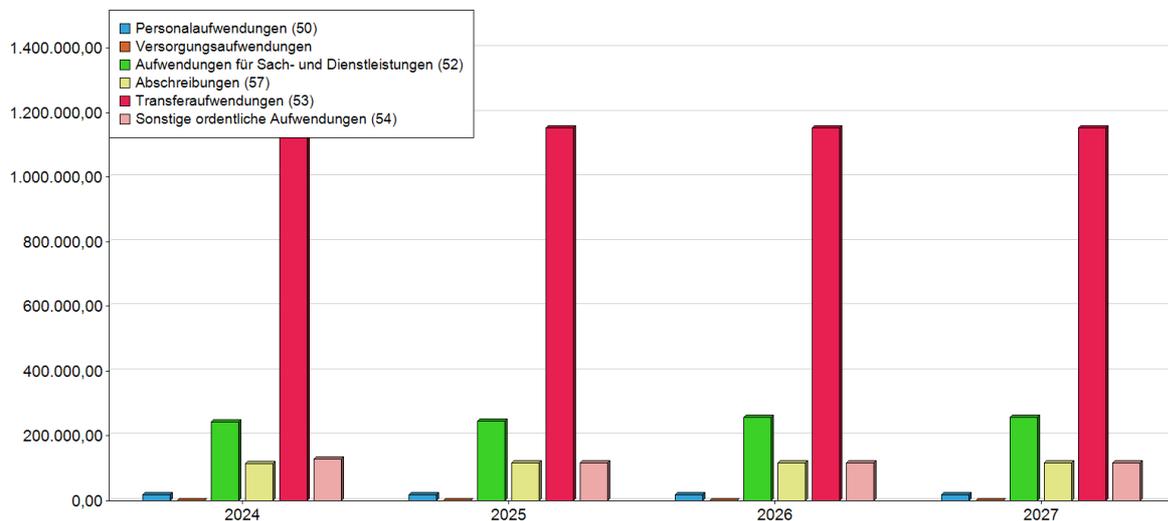
## Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad

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	1.586.100,00	1.627.800,00	1.696.800,00	1.715.800,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	1.660.900,00	1.650.500,00	1.660.100,00	1.660.200,00
Ergebnis E - A (EUR)		-74.800,00	-22.700,00	36.700,00	55.600,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)		95,50	98,62	102,21	103,35

## Entwicklung der Kontengruppen 50 – 54 und 57

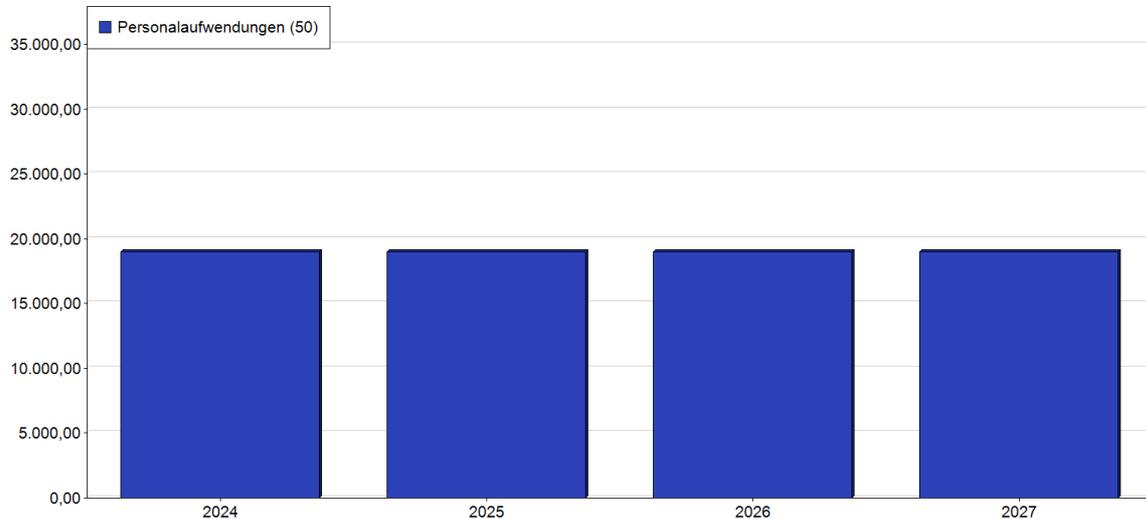
Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	19.000,00	19.000,00	➔	19.000,00	➔	19.000,00	➔
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.600,00	245.600,00	➔	255.700,00	➔	255.700,00	➔
53 - Transferaufwendungen	1.155.500,00	1.153.200,00	➔	1.152.200,00	➔	1.152.200,00	➔
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.400,00	116.700,00	⬇	116.600,00	➔	116.700,00	➔
57 - Bilanzielle Abschreibungen	115.300,00	115.900,00	➔	116.500,00	➔	116.500,00	➔
<b>Gesamt</b>	<b>1.660.800,00</b>	<b>1.650.400,00</b>	➔	<b>1.660.000,00</b>	➔	<b>1.660.100,00</b>	➔



## Davon die Entwicklung der Personalaufwendungen detailliert (Kontengruppe 50)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
501 - Dienstaufwendungen und dgl.	14.300,00	14.300,00	➔	14.300,00	➔	14.300,00	➔
502 - Beiträge zu Versorgungskassen	900,00	900,00	➔	900,00	➔	900,00	➔

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
503 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.800,00	3.800,00	➔	3.800,00	➔	3.800,00	➔
<b>Gesamt</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	➔	<b>19.000,00</b>	➔	<b>19.000,00</b>	➔



#### Personalaufwendungen aus Sicht der Konten

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
5 - Gestaltung der Umwelt	19.000,00	19.000,00	➔	19.000,00	➔	19.000,00	➔
<b>Gesamt</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	➔	<b>19.000,00</b>	➔	<b>19.000,00</b>	➔

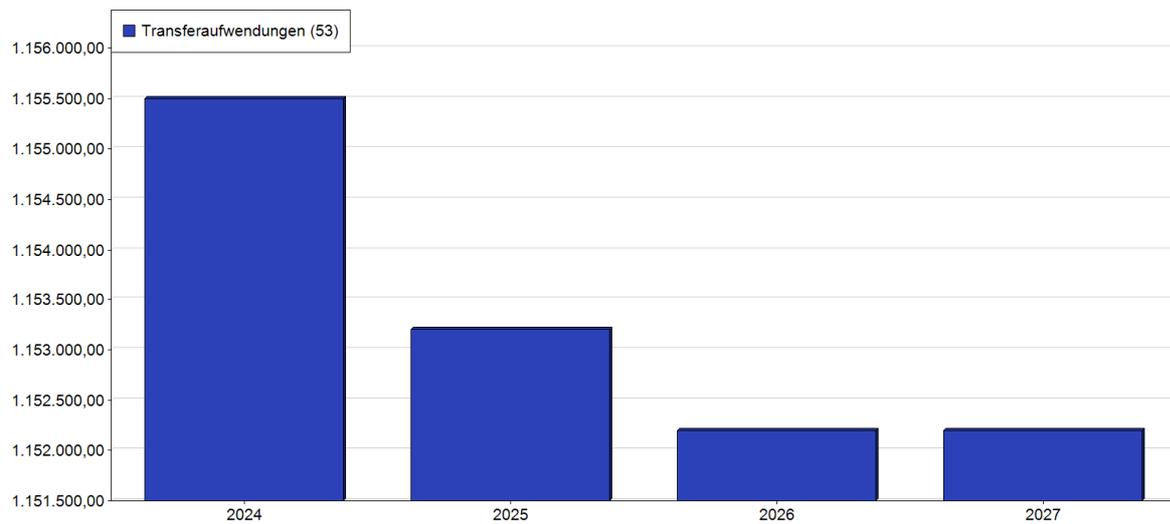
#### Kennzahl Personalintensität

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	50	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	1.660.900,00	1.650.500,00	1.660.100,00	1.660.200,00
Personalintensität (%)		1,14	1,15	1,14	1,14

#### Entwicklung der Transferaufwendungen detailliert (Kontengruppe 53)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	152.800,00	152.800,00	➔	152.800,00	➔	152.800,00	➔
534 - Steuerbeteiligungen	12.000,00	12.000,00	➔	12.000,00	➔	12.000,00	➔
535 - Allgemeine Zuweisungen	600,00	600,00	➔	600,00	➔	600,00	➔
537 - Allgemeine Umlagen	990.100,00	987.800,00	➔	986.800,00	➔	986.800,00	➔
<b>Gesamt</b>	<b>1.155.500,00</b>	<b>1.153.200,00</b>	➔	<b>1.152.200,00</b>	➔	<b>1.152.200,00</b>	➔



Davon

### Kreisumlage

Jahr	Kreisumlage in EUR	Umlagesatz der Kreisumlage in %
2019	354.563,85	36,40
2020	337.423,99	33,90
2021	334.828,33	31,90
2022	346.344,85	29,90
2023	379.084,89	29,80
2024	364.100,00	29,80

### Amtsumlage

Jahr	Amtsumlage in EUR	Umlagesatz der Amtsumlage in %
2018	175.721,22	19,00
2019	180.204,15	18,50
2020	189.116,69	19,00
2021	199.427,53	19,00
2022	202.710,20	17,50
2023	254.419,39	20,00
2024	260.500,00	20,00

### Schulverbandsumlage

Jahr	Schulverbandsumlage in EUR	Umlagesatz der Schulverbandsumlage in %
2018	157.701,60	7,51
2019	158.196,72	7,53
2020	181.549,24	7,57
2021	174.020,54	7,25
2022	159.332,53	6,64
2023	155.371,61	6,47
2024	228.200,00	6,47

## KiTa-Umlage

Jahr	KiTa-Umlage in EUR	Umlagesatz der KiTa-Umlage in %
2018	141.644,17	6,60
2019	126.056,84	5,95
2020	92.706,72	6,32
2021	18.316,26	5,95
2022	26.458,35	5,38
2023	47.489,83	5,68
2024	102.300,00	5,68

## 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	1.155.500,00	1.153.200,00	1.152.200,00	1.152.200,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	1.660.900,00	1.650.500,00	1.660.100,00	1.660.200,00
Transferaufwandsquote (%)		69,57	69,87	69,41	69,40

## 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:

- 4 Produkte in Kategorie A
- 9 Produkte in Kategorie B
- 2 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
24301	Allgemeine Schulverwaltung	-257.200 EUR	38 %	38 %	A
36500	Kindergärten in externer Trägerschaft	-157.100 EUR	23 %	61 %	A

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	-57.000 EUR	8 %	70 %	A
12600	Brandschutz	-49.900 EUR	7 %	77 %	A
55200	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-35.000 EUR	5 %	82 %	B
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-26.900 EUR	4 %	86 %	B
54100	Gemeindestraßen inkl. Nebenanlagen	-20.100 EUR	3 %	89 %	B
11100	Gemeindeorgane	-20.000 EUR	3 %	92 %	B
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-13.200 EUR	2 %	94 %	B
51100	Bauleitplanung	-13.000 EUR	2 %	96 %	B
53800	Abwasserbeseitigung	-10.000 EUR	1 %	97 %	B
11101	Haupt- und Personalverwaltung	-9.100 EUR	1 %	99 %	B
54101	Straßenbeleuchtung inkl. Nebenanlagen	-7.700 EUR	1 %	100 %	B
42410	Gemeindliche Sportanlage	-600 EUR	0 %	100 %	C
12100	Statistik und Wahlen	-500 EUR	0 %	100 %	C
	<b>Negativer Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>-677.300 EUR</b>	<b>100 %</b>		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 76,95 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 22,88 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 0,16 %. 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	541.800 EUR	90 %	90 %
36501	Kita Unsere Kleine Farm	31.600 EUR	5 %	95 %
53100	Elektrizitätsversorgung	19.400 EUR	3 %	98 %
61200	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	7.000 EUR	1 %	100 %
53200	Gasversorgung	2.100 EUR	0 %	100 %
11106	Liegenschaftsmanagement	600 EUR	0 %	100 %
	<b>Positiver Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>602.500 EUR</b>		
	<b>Negativer Deckungsbeitrag insgesamt</b>	<b>-677.300 EUR</b>		
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-74.800 EUR</b>		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -74.800,00 EUR erwartet wird.

## Finanzhaushalt

Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Bezeichnung	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	-204.400,00	83.300,00	143.300,00	162.200,00

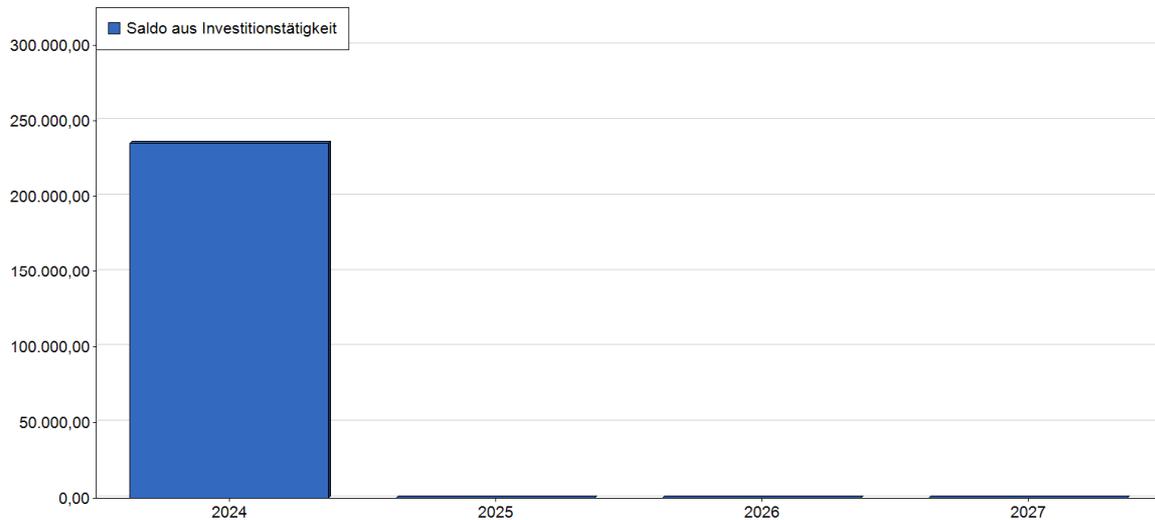
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Saldo

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Finanzplan 2025</b>	<b>+/-</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>+/-</b>	<b>Finanzplan 2027</b>	<b>+/-</b>
Steuern und ähnliche Abgaben (60)	727.000,00	747.500,00	↕	772.900,00	↕	771.900,00	➔
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)	554.900,00	567.200,00	↕	598.200,00	⬆	618.200,00	↕
Sonstige Transfereinzahlungen (62)	1.200,00	1.200,00	➔	1.200,00	➔	1.200,00	➔
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	226.200,00	235.100,00	↕	247.700,00	⬆	247.700,00	➔
Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	38.000,00	38.000,00	➔	38.000,00	➔	38.000,00	➔
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (648)	300,00	300,00	➔	300,00	➔	300,00	➔
Sonstige Einzahlungen (65)	21.500,00	21.500,00	➔	21.500,00	➔	21.500,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	7.100,00	7.100,00	➔	7.100,00	➔	7.100,00	➔
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.576.200,00</b>	<b>1.617.900,00</b>	↕	<b>1.686.900,00</b>	↕	<b>1.705.900,00</b>	➔
Personalauszahlungen (70)	19.000,00	19.000,00	➔	19.000,00	➔	19.000,00	➔
Versorgungsauszahlungen (71)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	241.600,00	245.600,00	➔	255.700,00	⬇	255.700,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	100,00	100,00	➔	100,00	➔	100,00	➔
Transferauszahlungen (73)	1.155.500,00	1.153.200,00	➔	1.152.200,00	➔	1.152.200,00	➔
Sonstige Auszahlungen (74)	129.400,00	116.700,00	⬇	116.600,00	➔	116.700,00	➔
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>1.545.600,00</b>	<b>1.534.600,00</b>	➔	<b>1.543.600,00</b>	➔	<b>1.543.700,00</b>	➔
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 - 16)</b>	<b>30.600,00</b>	<b>83.300,00</b>	⬆	<b>143.300,00</b>	⬆	<b>162.200,00</b>	⬆

#### Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit inkl. Saldo

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Finanzplan 2025</b>	<b>+/-</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>+/-</b>	<b>Finanzplan 2027</b>	<b>+/-</b>
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)	115.000,00	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)	120.000,00	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	➔

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>235.000,00</b>	<b>0,00</b>	↓	<b>0,00</b>	→	<b>0,00</b>	→



... 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	+/-
-------------------------------	-------------	-----------------	-----	-----------------	-----	-----------------	-----

... die detaillierten Auszahlungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
7852 - Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	120.000,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
<b>Gesamt</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	↓	<b>0,00</b>	→	<b>0,00</b>	→

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	65.000,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
7832 - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H.	50.000,00	0,00	↓	0,00	→	0,00	→
<b>Gesamt</b>	<b>115.000,00</b>	<b>0,00</b>	↓	<b>0,00</b>	→	<b>0,00</b>	→

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Finanzplan 2025 +/-</b>	<b>Finanzplan 2026 +/-</b>	<b>Finanzplan 2027 +/-</b>
--------------------------------------	--------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit inkl. Saldo

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Finanzplan 2025 +/-</b>	<b>Finanzplan 2026 +/-</b>	<b>Finanzplan 2027 +/-</b>
Tilgung von Kassenkrediten - ohne Kontokorrent- (793)	0,00	0,00 →	0,00 →	0,00 →

<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Finanzplan 2025 +/-</b>	<b>Finanzplan 2026 +/-</b>	<b>Finanzplan 2027 +/-</b>
--------------------------------------	--------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	727.000	747.500	772.900	771.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	564.800	577.100	608.100	628.100
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	226.200	235.100	247.700	247.700
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	38.000	38.000	38.000	38.000
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	300	300	300	300
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	21.600	21.600	21.600	21.600
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	1.579.100	1.620.800	1.689.800	1.708.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	19.000	19.000	19.000	19.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	241.600	245.600	255.700	255.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	115.300	115.900	116.500	116.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	1.155.500	1.153.200	1.152.200	1.152.200
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	129.400	116.700	116.600	116.700
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	1.660.800	1.650.400	1.660.000	1.660.100
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-81.700	-29.600	29.800	48.700
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	6.900	6.900	6.900	6.900
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-74.800	-22.700	36.700	55.600
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	-74.800	-22.700	36.700	55.600
		<b>Nachrichtlich:</b>						
		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	727.000	747.500	772.900	771.900
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	554.900	567.200	598.200	618.200
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	226.200	235.100	247.700	247.700
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	38.000	38.000	38.000	38.000
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	300	300	300	300
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	7.100	7.100	7.100	7.100
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.576.200	1.617.900	1.686.900	1.705.900
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	19.000	19.000	19.000	19.000
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	241.600	245.600	255.700	255.700
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	100	100	100	100
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	1.155.500	1.153.200	1.152.200	1.152.200
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	129.400	116.700	116.600	116.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	1.545.600	1.534.600	1.543.600	1.543.700
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	30.600	83.300	143.300	162.200
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	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	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	115.000	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	120.000	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	235.000	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	-235.000	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	-204.400	83.300	143.300	162.200
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	-204.400	83.300	143.300	162.200
	42c	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	-204.400	83.300	143.300	162.200
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	-204.400	-121.100	22.200
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	0,00	0	-204.400	-121.100	22.200	184.400

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

	HHST-NR.	Bezeichnung (FJ)		Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
40110000	61100.40110000	9000.00000	Grundsteuer A	11.300,00	11.300,00	11.300,00	11.300,00
40120000	61100.40120000	9000.00100	Grundsteuer B	88.900,00	88.900,00	88.900,00	88.900,00
40130000	61100.40130000	9000.00300	Gewerbsteuer	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
40210000	61100.40210000	9000.01000	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	491.600,00	511.900,00	537.200,00	536.200,00
40220000	61100.40220000	9000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.400,00	17.600,00	17.700,00	17.700,00
40320000	61100.40320000	9000.02200	Hundesteuer	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
				<b>727.000,00</b>	<b>747.500,00</b>	<b>772.900,00</b>	<b>771.900,00</b>
41110000	61100.41110000	9000.04100	Schlüsselzuweisungen	500.000,00	511.300,00	541.300,00	561.300,00
41110010	61100.41110010	9000.06000	Sonderbedarf Infrarstruktur	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
41110011	61100.41110011	9000.09100	Ausgleichsleistung nach § 32 FAG	48.700,00	49.700,00	50.700,00	50.700,00
41470000	28100.41470000	4700.17700	Spende	0,00	0,00	0,00	0,00
41480000	12600.41480000	1300.17700	Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00
41480000	57300.41480000	7600.15000	Vermischte Einnahmen -Kulturzentrum-	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
41610000	53800.41610000	7000.27300	Auflösung Baukostenzuschüsse	9.900,00	9.900,00	9.900,00	9.900,00
				<b>564.800,00</b>	<b>577.100,00</b>	<b>608.100,00</b>	<b>628.100,00</b>
42210000	36501.42210000	4600.16200	Erstattungen der Kirchengemeinde	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>
43210000	54500.43210000	6300.15000	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	100,00	100,00	100,00	100,00
43210000	53800.43210000	7000.11000	Benutzungsgebühren - Abwasser -	223.600,00	232.500,00	245.100,00	245.100,00
43210000	57300.43210000	7600.14000	Nutzungsgebühren -Kulturzentrum-	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
				<b>226.200,00</b>	<b>235.100,00</b>	<b>247.700,00</b>	<b>247.700,00</b>
44110000	36501.44110000	4600.14000	Mieten Kindergarten	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
44110000	11106.44110000	8800.14000	Mieten	0,00	0,00	0,00	0,00
44110010	11106.44110010	8800.14100	Pachten	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
				<b>38.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>38.000,00</b>
44810000	12100.44810000	0520.16100	Erstattung Wahlkosten	0,00	0,00	0,00	0,00
44870000	12600.44870000	1300.15000	Sonstige Einnahmen	200,00	200,00	200,00	200,00
44870000	11106.44870000	8800.15000	Vermischte Einnahmen	100,00	100,00	100,00	100,00
44880000	36501.44880000	4600.15000	Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
				<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
45110000	53100.45110000	8100.22000	Konzessionsabgabe SH Netz AG für Strom	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
45110000	53200.45110000	8100.22010	Konzessionsabgabe SH Netz AG für Gas	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
45650000	61100.45650000	9000.26500	Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen	100,00	100,00	100,00	100,00
				<b>21.600,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>21.600,00</b>	<b>21.600,00</b>
46170000	61200.46170000	9100.20500	Zinsen aus Geldanlagen	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
50120000	54500.50120000	6300.41400	Tarifliche Entgelte -Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
50120000	57300.50120000	7600.41400	Tarifliche Entgelte Reinigung -Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer-	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
50220000	54500.50220000	6300.43400	Arbeitgeberanteil VBL-Umlage	400,00	400,00	400,00	400,00
50220000	57300.50220000	7600.43400	Arbeitgeberanteil VBL-Umlage	500,00	500,00	500,00	500,00
50320000	54500.50320000	6300.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung -Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer-	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
50320000	57300.50320000	7600.44400	Arbeitgeberanteile Sozialversicherung -Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer-	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
				<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
52110000	12600.52110000	1300.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	500,00	500,00	500,00
52110000	57300.52110000	7600.50000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen -Kulturzentrum-	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
52210000	28100.52210000	3600.51000	Denkmalpflege	200,00	200,00	200,00	200,00
52210000	36501.52210000	4600.51000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen -Kindergarten-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
52210000	54100.52210000	6300.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
52210000	54101.52210000	6700.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52210000	53800.52210000	7000.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	35.000,00	36.000,00	37.000,00	37.000,00
52210000	53800.52210000	7000.51010	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens Betreuungsvertrag Gemeinde Büchen	14.000,00	14.500,00	15.000,00	15.000,00
52310000	54500.52310000	6300.53000	Pacht für Scheune -Geräteschuppen-	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
52410000	12600.52410000	1300.54000	Bewirtschaftungskosten und Versicherungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
52410000	36501.52410000	4600.54000	Bewirtschaftungskosten -Kindergarten-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52410000	54100.52410000	6300.54000	Bewirtschaftungskosten -Gemeindestraßen-	100,00	100,00	100,00	100,00
52410000	54101.52410000	6700.54000	Bewirtschaftungskosten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52410000	53800.52410000	7000.54000	Bewirtschaftungskosten	8.000,00	8.300,00	8.600,00	8.600,00
52410000	57300.52410000	7600.54000	Bewirtschaftung -Kulturzentrum-	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
52410000	11106.52410000	8800.54000	Bewirtschaftungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
52410010	53800.52410010	7000.67210	Abwasserlieferung nach Büchen Reinigungsentgelt	104.900,00	112.100,00	120.400,00	120.400,00
52510000	12600.52510000	1300.55000	Fahrzeughaltung	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
52510000	54500.52510000	6300.55000	Fahrzeughaltung	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52620000	12610.52620000	1300.56200	Aus- und Fortbildung/Untersuchungen	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
52710000	12600.52710000	1300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
52710000	36501.52710000	4600.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	200,00	200,00	200,00	200,00
52710000	42410.52710000	5600.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
52710000	54500.52710000	6300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
52710000	53800.52710000	7000.52000	Geräte, Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00
52710000	57300.52710000	7600.52000	Geräte, Ausrüstungsgegenstände -Kulturzentrum-	800,00	800,00	800,00	800,00
52910000	11100.52910000	0000.59200	Repräsentationskosten	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
52910000	11101.52910000	0200.66100	Mitgliedsbeiträge	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
52910000	12613.52910000	1300.66100	Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
52910000	28100.52910000	3400.57000	Dorf- und Schützenfest	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
52910000	28100.52910000	4700.59000	Betreuung der Jugendlichen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
52910000	28100.52910000	4700.59010	Betreuung der Senioren	800,00	800,00	800,00	800,00
52910000	57300.52910000	7600.57000	Veranstaltungen -Kulturzentrum-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
				<b>241.600,00</b>	<b>245.600,00</b>	<b>255.700,00</b>	<b>255.700,00</b>
53110000	53800.53110000	7000.71100	Abwasserabgabe	300,00	300,00	300,00	300,00
53120000	36500.53120000	4640.70000	Wohnsitzgemeindeanteil nach KiTaG	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
53180000	28100.53180000	5400.70000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
53410000	61100.53410000	9000.81000	Gewerbsteuerumlage	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
53580000	12615.53580000	1300.71700	Zuschuß an die Kameradschaftskasse	600,00	600,00	600,00	600,00
53720000	24301.53720000	2100.71300	Schulverbandsumlage	228.200,00	228.200,00	228.200,00	228.200,00
53720010	61100.53720010	9000.83200	Kreisumlage	364.100,00	364.100,00	364.100,00	364.100,00
53720030	61100.53720030	9000.83220	Amtsumlage	260.500,00	260.500,00	260.500,00	260.500,00
53720040	61100.53720040	9000.83231	Sonderumlage Betrieb Kindergärten	102.300,00	100.000,00	99.000,00	99.000,00
53760000	55200.53760000	6900.71300	Umlage Gewässerunterhaltungsverband	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
				<b>1.155.500,00</b>	<b>1.153.200,00</b>	<b>1.152.200,00</b>	<b>1.152.200,00</b>
54110000	54500.54110000	6300.56000	Personalnebenausgaben	200,00	200,00	200,00	200,00
54210000	11100.54210000	0000.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
54210000	12100.54210000	0520.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Wahlen	500,00	500,00	500,00	500,00
54210000	12600.54210000	1300.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00

54290000	28100.54290000	4700.67200	Verwaltungskostenbeiträge	Jugendbetreuung an Gemeinde Büchen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
54290000	53800.54290000	7000.67200	Verwaltungskostenbeitrag		7.000,00	7.200,00	7.400,00	7.400,00
54290010	11100.54290010	0000.66000	Verfüungsmittel		300,00	300,00	300,00	300,00
54310000	11101.54310000	0200.65000	Geschäftsausgaben		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
54310000	12612.54310000	1300.65000	Geschäftsausgaben		200,00	200,00	200,00	200,00
54310000	51100.54310000	6100.65000	Geschäftsausgaben; Wärme Kälteplan	und Ortsentwicklung	13.000,00	0,00	0,00	0,00
54310000	53800.54310000	7000.65000	Geschäftsausgaben		1.700,00	1.700,00	1.300,00	1.300,00
54310000	57300.54310000	7600.65000	Geschäftsausgaben	-Kulturzentrum-	500,00	500,00	500,00	500,00
54410000	11101.54410000	0200.64000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle		5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00
54410000	12611.54410000	1300.64000	Versicherungen der Feuerwehrangehörigen		2.600,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
54520000	24301.54520000	2110.67200	Schulkostenbeiträge		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
54520010	24301.54520010	2300.67200	Schulkostenbeiträge		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
54520030	24301.54520030	2812.67200	Schulkostenbeitrag	Gemeinschaftsschule	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
54529970	53800.54529970	7000.67220	Durchleitungsentgelte nach Büchen	Druckleitung und Kanalbenutzung	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
					<b>129.400,00</b>	<b>116.700,00</b>	<b>116.600,00</b>	<b>116.700,00</b>
55120000	53800.55120000	7000.27500	Verzinsung des Anlagekapitals		8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
55920000	61100.55920000	9000.84500	Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen		100,00	100,00	100,00	100,00
57110000	12614.57110000	1300.68000	Abschreibungen		23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
57110000	36500.57110000	4640.68000	Abschreibungen		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
57110000	42410.57110000	5600.68000	Abschreibungen		600,00	600,00	600,00	600,00
57110000	54500.57110000	6300.68000	Abschreibungen		37.800,00	37.800,00	37.800,00	37.800,00
57110000	54101.57110000	6700.68000	Abschreibungen		3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
57110000	53800.57110000	7000.68000	Abschreibungen -Abwasser-		31.600,00	32.200,00	32.800,00	32.800,00
57110000	28100.57110000	7500.68000	Abschreibung Friedhof		700,00	700,00	700,00	700,00
57110000	57300.57110000	7600.68000	Abschreibungen		10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
57110000	11106.57110000	8800.68000	Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00
					<b>115.300,00</b>	<b>115.900,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>116.500,00</b>

### Berechnung der Amtsumlage Haushaltsjahr 2024

Gemeinde	Finanzkraft	28,00%	20,0%
		Kreisumlage	Amtsumlage
Besenthal	155.769,00	43.615,32	31.153,80
Bröthen	475.041,00	133.011,48	95.008,20
Büchen	10.105.916,00	2.829.656,48	2.021.183,20
Fitzen	573.530,00	160.588,40	114.706,00
Göttin	105.036,00	29.410,08	21.007,20
Güster	2.197.383,00	615.267,24	439.476,60
Gudow	2.528.161,00	707.885,08	505.632,20
Klein Pampau	950.822,00	266.230,16	190.164,40
Langenlehsten	237.288,00	66.440,64	47.457,60
Müssen	1.695.516,00	474.744,48	339.103,20
Roseburg	866.166,00	242.526,48	173.233,20
Schulendorf	677.135,00	189.597,80	135.427,00
Siebeneichen	407.782,00	114.178,96	81.556,40
Tramm	528.845,00	148.076,60	105.769,00
Witzeeze	1.286.640,00	360.259,20	257.328,00
Gesamt	22.791.030,00	6.381.488,40	4.558.206,00

**Kindergartenumlage Amt Büchen  
Haushaltsjahr 2024**

Gemeinden	Stichtag 29.09.2023	%	KiGaLasten gem. Sp. 3 EUR	Finanzkraft EUR	Finanzkraft %	KiGalasten gem Sp.6 EUR	KiGaUmlage insgesamt EUR	KiGaUmlage insgesamt %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Besenthal	8,00	0,97	9.079,17 €	155.769,00 €	0,77	7.162,75 €	16.241,92 €	0,87
Bröthen	27,00	3,29	30.642,20 €	475.041,00 €	2,34	21.843,87 €	52.486,07 €	2,82
Büchen	427,00	52,01	484.600,79 €	10.105.916,00 €	49,87	464.701,58 €	949.302,37 €	50,94
Fitzen	16,00	1,95	18.158,34 €	573.530,00 €	2,83	26.372,70 €	44.531,04 €	2,39
Göttin	3,00	0,37	3.404,69 €	105.036,00 €	0,52	4.829,88 €	8.234,57 €	0,44
Güster	57,00	6,94	64.689,10 €	2.197.383,00 €	10,84	101.042,53 €	165.731,63 €	8,89
Klein Pampau	55,00	6,70	62.419,31 €	950.822,00 €	4,69	43.721,77 €	106.141,07 €	5,70
Langenlehsten	15,00	1,83	17.023,45 €	237.288,00 €	1,17	10.911,24 €	27.934,69 €	1,50
Müssen	88,00	10,72	99.870,89 €	1.695.516,00 €	8,37	77.965,12 €	177.836,01 €	9,54
Roseburg	32,00	3,90	36.316,69 €	866.166,00 €	4,27	39.829,02 €	76.145,70 €	4,09
Schulendorf	25,00	3,05	28.372,41 €	677.135,00 €	3,34	31.136,78 €	59.509,19 €	3,19
Siebeneichen	19,00	2,31	21.563,03 €	407.782,00 €	2,01	18.751,09 €	40.314,12 €	2,16
Tramm	11,00	1,34	12.483,86 €	528.845,00 €	2,61	24.317,94 €	36.801,81 €	1,97
Witzeeze	38,00	4,63	43.126,07 €	1.286.640,00 €	6,35	59.163,73 €	102.289,79 €	5,49
<b>Gesamt</b>	<b>821,00</b>	<b>100,00</b>	<b>931.750,00 €</b>	<b>20.262.869,00 €</b>	<b>100,00</b>	<b>931.750,00 €</b>	<b>1.863.500,00 €</b>	<b>100,00</b>

**Stand: 15.11.2023**

**Berechnung der Schulumlage Schulverband Büchen Haushaltsjahr 2024  
Mischung 50 % Schülerzahlen und 50 % Finanzkraft**

## Schulverbandsumlage 2024

### Grundschule

Gemeinden	Schülerzahlen			Finanzkraft gem. FAG von Januar 2023			Schulumlage insgesamt
	Schülerzahl nach Schulstatistik vom September 2023 (§ 12 Abs. 2 Verbandssatzung)	%	Schullasten gem. Sp. 3 EUR	Finanzkraft EUR	Finanzkraft %	Schullasten gem. Sp.10 EUR	
Besenthal	2,00	0,4662	4.427,04 €	155.769,00 €	0,767	7.281,83 €	11.708,87 €
Bröthen	16,00	3,7296	35.416,32 €	475.041,00 €	2,339	22.207,03 €	57.623,34 €
Büchen	281,00	65,5012	621.999,07 €	10.105.916,00 €	49,750	472.427,30 €	1.094.426,37 €
Fitzen	11,00	2,5641	24.348,72 €	573.530,00 €	2,823	26.811,15 €	51.159,87 €
Gudow	16,00	3,7296	35.416,32 €	2.528.161,00 €	12,446	118.185,46 €	153.601,77 €
Güster	20,00	4,6620	44.270,40 €	2.197.383,00 €	10,817	102.722,38 €	146.992,77 €
Klein Pampau	25,00	5,8275	55.338,00 €	950.822,00 €	4,681	44.448,64 €	99.786,64 €
Langenlehsten	1,00	0,2331	2.213,52 €	237.288,00 €	1,168	11.092,64 €	13.306,16 €
Roseburg	18,00	4,1958	39.843,36 €	866.166,00 €	4,264	40.491,18 €	80.334,54 €
Siebeneichen	6,00	1,3986	13.281,12 €	407.782,00 €	2,007	19.062,83 €	32.343,95 €
Tramm	8,00	1,8648	17.708,16 €	528.845,00 €	2,603	24.722,23 €	42.430,39 €
Witzeeze	25,00	5,8275	55.338,00 €	1.286.640,00 €	6,334	60.147,33 €	115.485,33 €
<b>Gesamt</b>	<b>429,00</b>	<b>100,00</b>	<b>949.600,00 €</b>	<b>20.313.343,00 €</b>	<b>100,00</b>	<b>949.600,00 €</b>	<b>1.899.200,00 €</b>

### Gemeinschaftsschule

Gemeinden	Schülerzahlen			Finanzkraft gem. FAG von Januar 2023			Schulumlage insgesamt
	Schülerzahl nach Schulstatistik vom September 2023 (§ 12 Abs. 2 Verbandssatzung)	%	Schullasten gem. Sp. 3 EUR	Finanzkraft EUR	Finanzkraft %	Schullasten gem. Sp.10 EUR	
Besenthal	3,00	0,5042	4.237,31 €	155.769,00 €	0,687	5.770,44 €	10.007,76 €
Bröthen	10,00	1,6807	14.124,37 €	475.041,00 €	2,094	17.597,84 €	31.722,21 €
Büchen	304,00	51,0924	429.380,84 €	10.105.916,00 €	44,547	374.372,48 €	803.753,32 €
Fitzen	17,00	2,8571	24.011,43 €	573.530,00 €	2,528	21.246,35 €	45.257,78 €
Gudow	45,00	7,5630	63.559,66 €	2.528.161,00 €	11,144	93.655,43 €	157.215,09 €
Güster	37,00	6,2185	52.260,17 €	2.197.383,00 €	9,686	81.401,80 €	133.661,96 €
Klein Pampau	26,00	4,3697	36.723,36 €	950.822,00 €	4,191	35.223,09 €	71.946,45 €
Langenlehsten	10,00	1,6807	14.124,37 €	237.288,00 €	1,046	8.790,31 €	22.914,68 €
Müssen	47,00	7,8992	66.384,54 €	1.695.516,00 €	7,474	62.810,19 €	129.194,73 €
Roseburg	12,00	2,0168	16.949,24 €	866.166,00 €	3,818	32.087,02 €	49.036,26 €
Schulendorf	13,00	2,1849	18.361,68 €	677.135,00 €	2,985	25.084,39 €	43.446,07 €
Siebeneichen	12,00	2,0168	16.949,24 €	407.782,00 €	1,798	15.106,24 €	32.055,48 €
Tramm	13,00	2,1849	18.361,68 €	528.845,00 €	2,331	19.591,00 €	37.952,68 €
Witzeeze	46,00	7,7311	64.972,10 €	1.286.640,00 €	5,672	47.663,43 €	112.635,53 €
<b>Gesamt</b>	<b>595,00</b>	<b>100,00</b>	<b>840.400,00 €</b>	<b>22.685.994,00 €</b>	<b>100,00</b>	<b>840.400,00 €</b>	<b>1.680.800,00 €</b>