

Haushaltssatzung der Gemeinde Güter für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 12.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	3.036.700,00 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.152.000,00 €
einem Jahresüberschuss von	0,00 €
einem Jahresfehlbetrag von	115.300,00 €

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.920.700,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf	2.762.300,00 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	694.800,00 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	959.600,00 €
festgesetzt.	

§2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf 694.800,00 €
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 4,02

§3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 330 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 350 v. H.
2. Gewerbesteuer 350 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 2.500,00 €.

§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.

Güster, den 12.12.2023

Wilhelm Burmester
Der Bürgermeister

-Siegel-

[illegible]

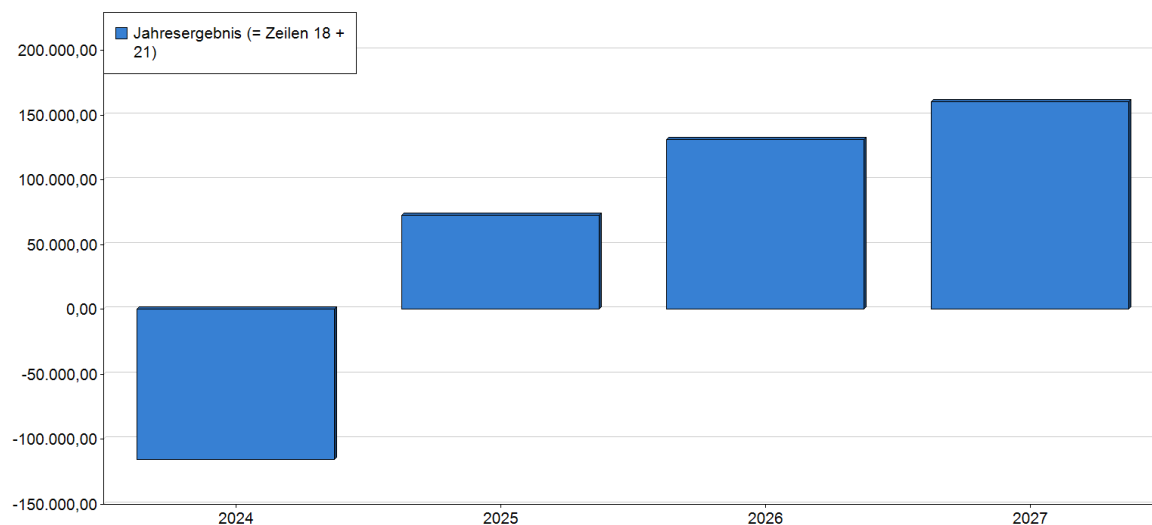
Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Verbrauchsgebühr je m³ Wasser (7% MwSt.)	1,65	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70	1,70
Mtl. Grundgebühr Abwasser	16,80	16,80	16,80	16,80	16,80	16,80	16,80
Verbrauchsgebühr je m³ Abwasser	3,69	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03	5,03

Ergebnishaushalt

Entwicklung ordentliches Ergebnis

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	1.911.200,00	1.967.700,00	↓	2.017.300,00	↓	2.058.700,00	↓
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	264.400,00	266.900,00	→	271.500,00	→	273.400,00	→
Sonstige Transfererträge (42)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	687.300,00	687.300,00	→	687.300,00	→	687.300,00	→
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	101.300,00	101.300,00	→	101.300,00	→	81.900,00	↓
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	5.900,00	5.900,00	→	5.900,00	→	5.900,00	→
Sonstige Erträge (45,49)	58.000,00	58.000,00	→	58.000,00	→	58.000,00	→
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)	3.028.100,00	3.087.100,00	→	3.141.300,00	→	3.165.200,00	→
Personalaufwendungen (50)	100.600,00	100.600,00	→	100.600,00	→	100.600,00	→
Versorgungsaufwendungen (51)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	646.300,00	646.300,00	→	646.300,00	→	646.300,00	→
Bilanzielle Abschreibungen (57)	389.700,00	385.000,00	→	381.000,00	→	375.900,00	→
Transferaufwendungen (53)	1.820.600,00	1.697.000,00	↓	1.697.000,00	→	1.697.000,00	→
Sonstige Aufwendungen (54,59)	175.900,00	174.800,00	→	174.800,00	→	174.800,00	→
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.133.100,00	3.003.700,00	↓	2.999.700,00	→	2.994.600,00	→
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-105.000,00	83.400,00	↑	141.600,00	↑	170.600,00	↑
Finanzerträge(46)	8.600,00	8.600,00	→	8.600,00	→	8.600,00	→
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	18.900,00	18.900,00	→	18.900,00	→	18.900,00	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	-10.300,00	-10.300,00	→	-10.300,00	→	-10.300,00	→
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-115.300,00	73.100,00	↑	131.300,00	↑	160.300,00	↑



TOP 10 der Erträge und Aufwendungen

Top 10 der Erträge des Ergebnishaushalts (ohne ILV)

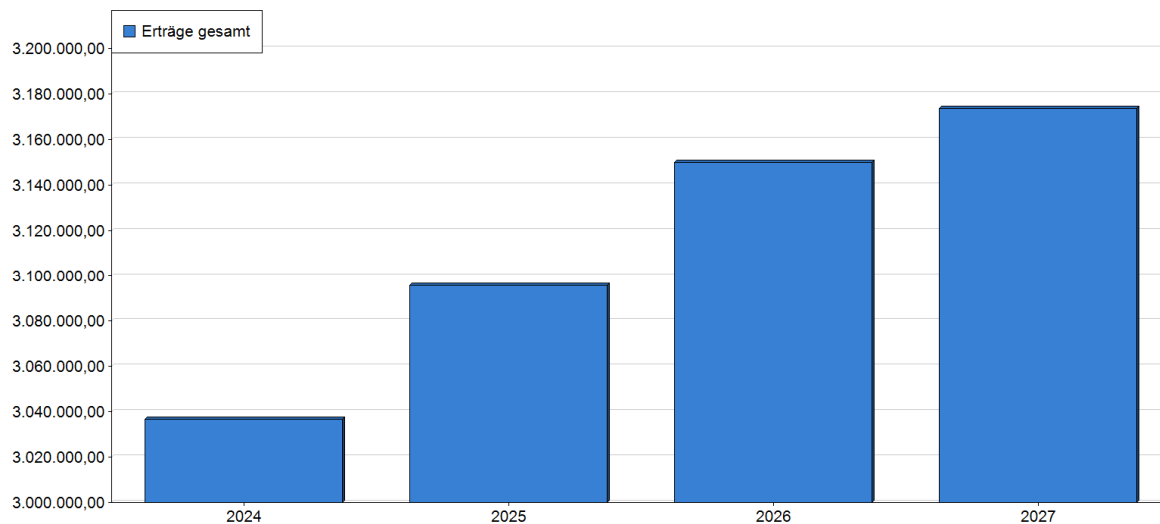
Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61100.40210000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	919.400,00 EUR	30,28 %
61100.40130000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gewerbesteuer	630.000,00 EUR	20,75 %
53800.43210000	Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	499.700,00 EUR	16,46 %
61100.40120000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer B	211.800,00 EUR	6,97 %
53300.43210000	Wasserversorgung - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	159.400,00 EUR	5,25 %
61100.41110011	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Sonderschlüsselzuweisungen Ausgleichsleistung	90.600,00 EUR	2,98 %
61100.40340000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Zweitwohnungssteuer	76.100,00 EUR	2,51 %
53800.41610000	Abwasserbeseitigung - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	72.800,00 EUR	2,40 %
11106.44110000	Liegenschaftsmanagement - Mieten und Pachten	65.000,00 EUR	2,14 %
61100.41110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Schlüsselzuweisungen	52.200,00 EUR	1,72 %
	Gesamt Erträge Top 10	2.777.000,00 EUR	91,45 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	3.036.700,00 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	615.300,00 EUR	19,52 %
61100.53720030	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Amtsumlage	439.500,00 EUR	13,94 %
24301.53720000	Allgemeine Schulverwaltung - Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	280.700,00 EUR	8,91 %
36500.53120000	Kindergärten in externer Trägerschaft - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	210.000,00 EUR	6,66 %
53800.57110000	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	200.400,00 EUR	6,36 %
61100.53720040	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Zusatzamtsumlage	165.800,00 EUR	5,26 %
53800.52510000	Abwasserbeseitigung - Haltung von Fahrzeugen	160.600,00 EUR	5,10 %
53800.52410000	Abwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	101.500,00 EUR	3,22 %
53800.52410010	Abwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. 1	86.800,00 EUR	2,75 %
53300.52410010	Wasserversorgung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.. 1	86.500,00 EUR	2,74 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	2.347.100,00 EUR	74,46 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	3.152.000,00 EUR	100,00 %

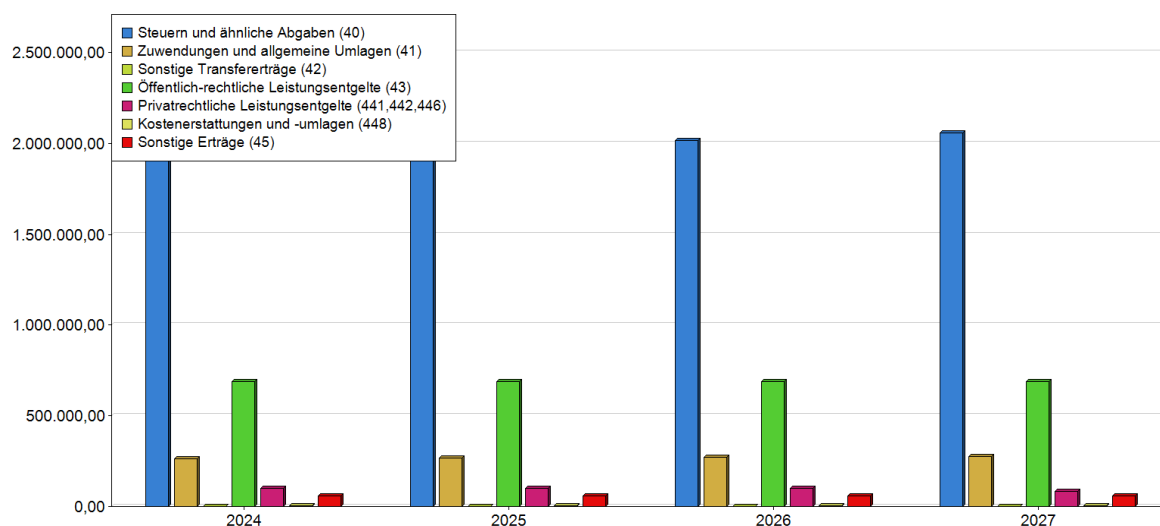
Entwicklung der Erträge gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.911.200,00	1.967.700,00	➡	2.017.300,00	➡	2.058.700,00	➡
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.400,00	266.900,00	➡	271.500,00	➡	273.400,00	➡
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	687.300,00	687.300,00	➡	687.300,00	➡	687.300,00	➡
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.200,00	107.200,00	➡	107.200,00	➡	87.800,00	⬇
45 - Sonstige Erträge	58.000,00	58.000,00	➡	58.000,00	➡	58.000,00	➡
46 - Finanzerträge	8.600,00	8.600,00	➡	8.600,00	➡	8.600,00	➡
Gesamt	3.036.700,00	3.095.700,00	➡	3.149.900,00	➡	3.173.800,00	➡



Davon die Entwicklung der Kontengruppen 40 – 45

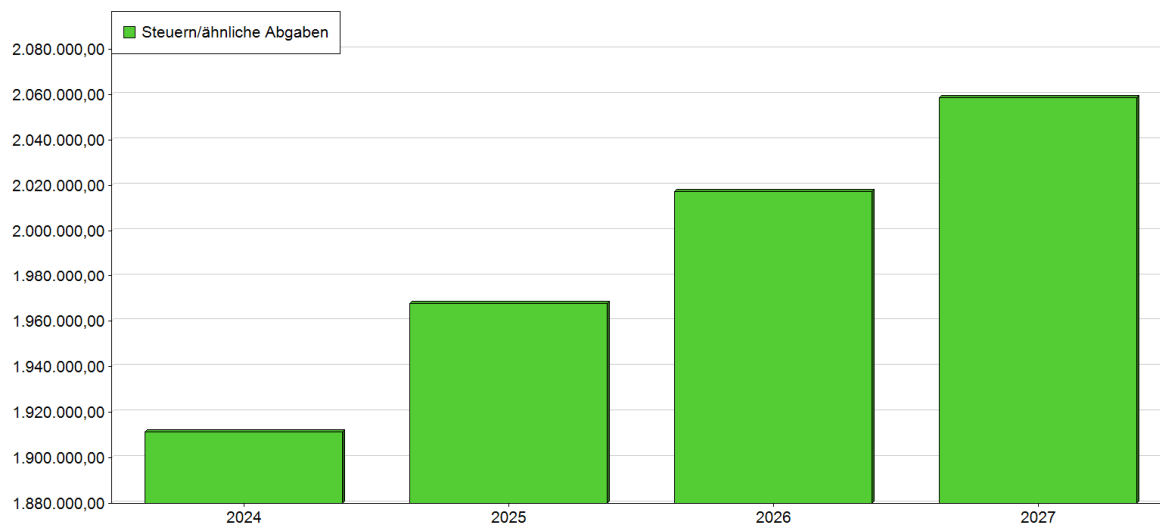
Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.911.200,00	1.967.700,00	↗	2.017.300,00	↗	2.058.700,00	↗
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.400,00	266.900,00	↗	271.500,00	↗	273.400,00	↗
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	687.300,00	687.300,00	↗	687.300,00	↗	687.300,00	↗
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.200,00	107.200,00	↗	107.200,00	↗	87.800,00	↘
45 - Sonstige Erträge	58.000,00	58.000,00	↗	58.000,00	↗	58.000,00	↗
Gesamt	3.028.100,00	3.087.100,00	↗	3.141.300,00	↗	3.165.200,00	↗



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

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
401 - Realsteuern	846.200,00	846.200,00	↗	846.200,00	↗	846.200,00	↗

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
402 - Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	967.700,00	1.024.200,00	▲	1.073.800,00	▲	1.115.200,00	▲
403 - Sonstige Gemeindesteuern	97.300,00	97.300,00	→	97.300,00	→	97.300,00	→
Gesamt	1.911.200,00	1.967.700,00	▲	2.017.300,00	▲	2.058.700,00	▲



Davon die Realsteuern (401)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4011 - Grundsteuer A	4.400,00	4.400,00	→	4.400,00	→	4.400,00	→
4012 - Grundsteuer B	211.800,00	211.800,00	→	211.800,00	→	211.800,00	→
4013 - Gewerbesteuer	630.000,00	630.000,00	→	630.000,00	→	630.000,00	→
Gesamt	846.200,00	846.200,00	→	846.200,00	→	846.200,00	→

Davon die Anteile an Gemeinschaftssteuern (402)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4021 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	919.400,00	974.500,00	▲	1.023.200,00	▲	1.064.100,00	▲
4022 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.300,00	49.700,00	▲	50.600,00	→	51.100,00	→
Gesamt	967.700,00	1.024.200,00	▲	1.073.800,00	▲	1.115.200,00	▲

Davon die sonstigen Gemeindesteuern (403)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4032 - Hundesteuer	21.200,00	21.200,00	→	21.200,00	→	21.200,00	→
4034 - Zweitwohnungssteuer	76.100,00	76.100,00	→	76.100,00	→	76.100,00	→
Gesamt	97.300,00	97.300,00	→	97.300,00	→	97.300,00	→

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	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Grundsteuer B (EUR)	4012	211.800,00	211.800,00	211.800,00	211.800,00
Gewerbsteuer (EUR)	4013	630.000,00	630.000,00	630.000,00	630.000,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EUR)	4021	919.400,00	974.500,00	1.023.200,00	1.064.100,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	4022	48.300,00	49.700,00	50.600,00	51.100,00
Hundesteuer (EUR)	4032	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	4111	151.300,00	155.000,00	160.500,00	164.100,00
Allgemeine Zuweisungen vom Land (EUR)	4131	0,00	0,00	0,00	0,00
Benutzungsgebühren (EUR)	4321	676.300,00	676.300,00	676.300,00	676.300,00
Mieten und Pachten (EUR)	4411	101.300,00	101.300,00	101.300,00	81.900,00
Summe Kernfinanzierung (EUR)		2.764.000,00	2.824.200,00	2.879.300,00	2.904.900,00
Summe Erträge (EUR)	4	3.036.700,00	3.095.700,00	3.149.900,00	3.173.800,00
Anteil Kernfinanzierung (%)		91,02	91,23	91,41	91,53

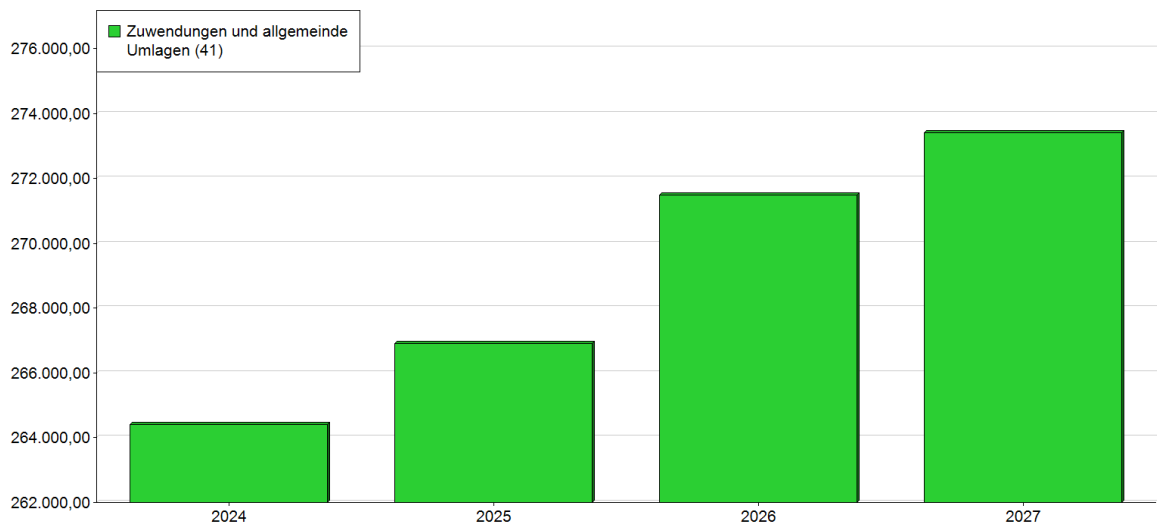
Kennzahl Steuerquote

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	1.827.100,00	1.883.600,00	1.933.200,00	1.974.600,00
Summe der Erträge (EUR)	4 abzgl. 5341	2.952.600,00	3.011.600,00	3.065.800,00	3.089.700,00
Steuerquote (%)		61,88	62,54	63,06	63,91

Entwicklung der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen (Kontengruppe 41)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
411 - Schlüsselzuweisungen	151.300,00	155.000,00	➡	160.500,00	➡	164.100,00	➡
414 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	8.100,00	8.100,00	➡	8.100,00	➡	8.100,00	➡
416 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	105.000,00	103.800,00	➡	102.900,00	➡	101.200,00	➡
Gesamt	264.400,00	266.900,00	➡	271.500,00	➡	273.400,00	➡



Davon

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4111 - Schlüsselzuweisungen	151.300,00	155.000,00	↗	160.500,00	↗	164.100,00	↗
Gesamt	151.300,00	155.000,00	↗	160.500,00	↗	164.100,00	↗

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4148 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	8.100,00	8.100,00	→	8.100,00	→	8.100,00	→
Gesamt	8.100,00	8.100,00	→	8.100,00	→	8.100,00	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4161 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	75.600,00	75.600,00	→	75.500,00	→	75.200,00	→
4162 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	29.400,00	28.200,00	↘	27.400,00	↘	26.000,00	↘
Gesamt	105.000,00	103.800,00	→	102.900,00	→	101.200,00	→

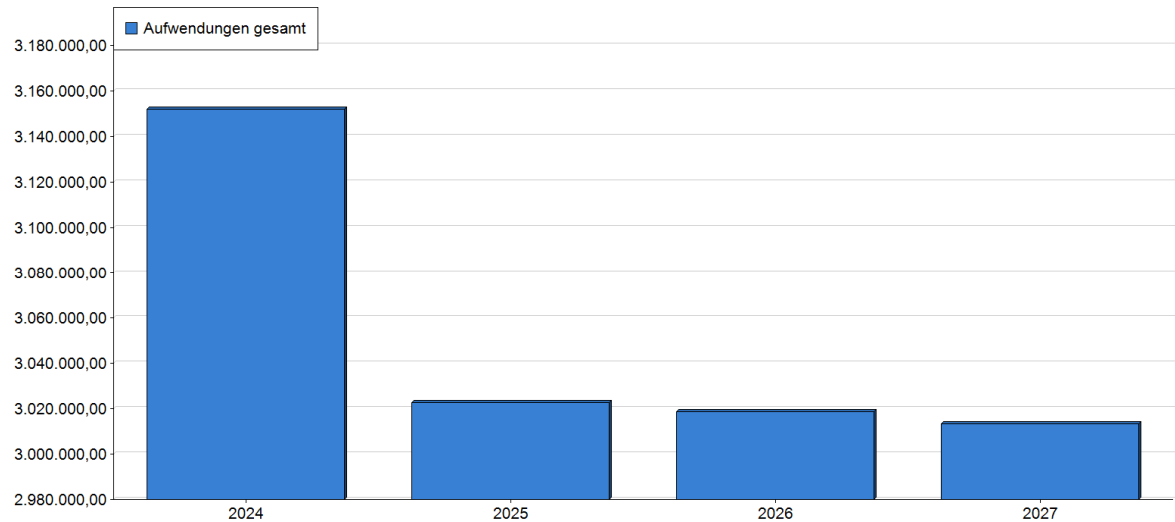
Kennzahl Zuwendungsquote

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	264.400,00	266.900,00	271.500,00	273.400,00
Summe der Erträge (EUR)	4	3.036.700,00	3.095.700,00	3.149.900,00	3.173.800,00
Zuwendungsquote (%)		8,71	8,62	8,62	8,61

Entwicklung der Aufwendungen gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	100.600,00	100.600,00	➡	100.600,00	➡	100.600,00	➡
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	646.300,00	646.300,00	➡	646.300,00	➡	646.300,00	➡
53 - Transferaufwendungen	1.820.600,00	1.697.000,00	⬇	1.697.000,00	➡	1.697.000,00	➡
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.900,00	174.800,00	➡	174.800,00	➡	174.800,00	➡
55 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	18.900,00	18.900,00	➡	18.900,00	➡	18.900,00	➡
57 - Bilanzielle Abschreibungen	389.700,00	385.000,00	➡	381.000,00	➡	375.900,00	➡
Gesamt	3.152.000,00	3.022.600,00	⬇	3.018.600,00	➡	3.013.500,00	➡



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	100.600,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0,00	0,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5211	52.900,00	52.900,00	52.900,00	52.900,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5241	379.800,00	379.800,00	379.800,00	379.800,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	531	214.000,00	214.000,00	214.000,00	214.000,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5341	84.100,00	84.100,00	84.100,00	84.100,00
Kreisumlage (EUR)	537200	1.501.300,00	1.377.700,00	1.377.700,00	1.377.700,00
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)		2.332.700,00	2.209.100,00	2.209.100,00	2.209.100,00

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe Aufwendungen (EUR)	5	3.152.000,00	3.022.600,00	3.018.600,00	3.013.500,00
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		74,01	73,09	73,18	73,31

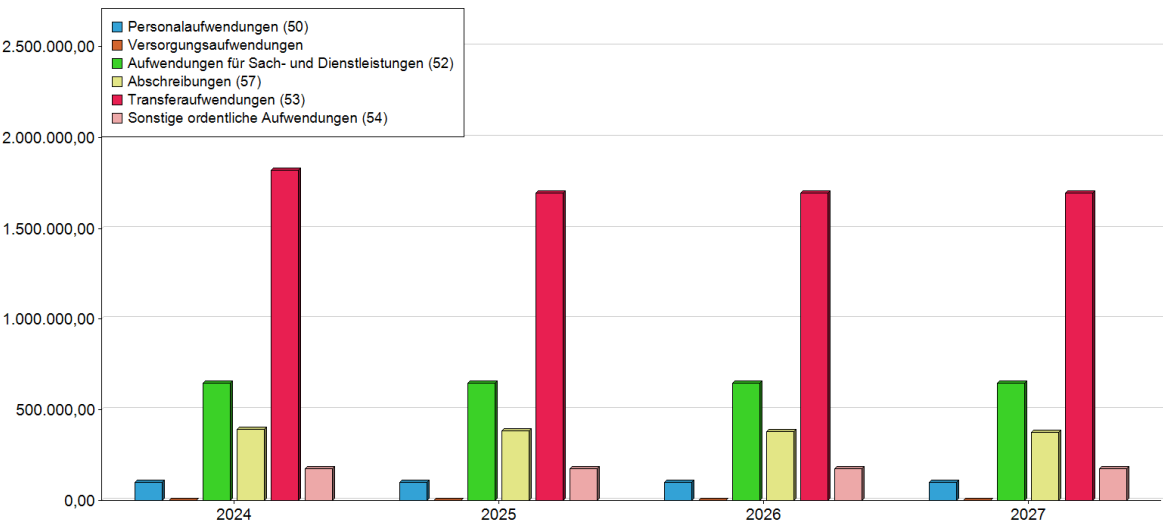
Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad

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	3.036.700,00	3.095.700,00	3.149.900,00	3.173.800,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	3.152.000,00	3.022.600,00	3.018.600,00	3.013.500,00
Ergebnis E - A (EUR)		-115.300,00	73.100,00	131.300,00	160.300,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)		96,34	102,42	104,35	105,32

Entwicklung der Kontengruppen 50 – 54 und 57

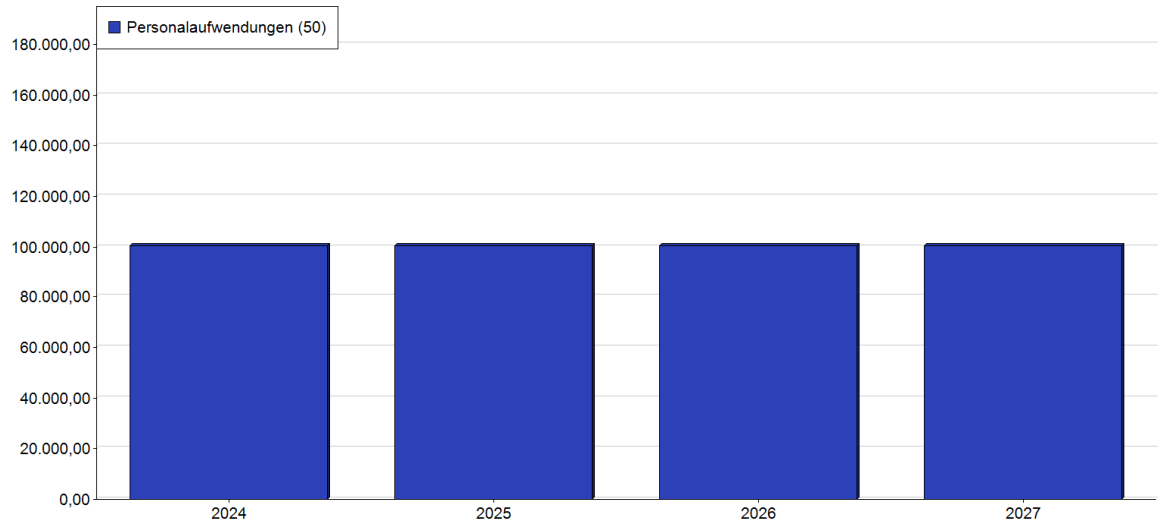
Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	100.600,00	100.600,00	➡	100.600,00	➡	100.600,00	➡
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	646.300,00	646.300,00	➡	646.300,00	➡	646.300,00	➡
53 - Transferaufwendungen	1.820.600,00	1.697.000,00	⬇	1.697.000,00	➡	1.697.000,00	➡
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.900,00	174.800,00	➡	174.800,00	➡	174.800,00	➡
57 - Bilanzielle Abschreibungen	389.700,00	385.000,00	➡	381.000,00	➡	375.900,00	➡
Gesamt	3.133.100,00	3.003.700,00	⬇	2.999.700,00	➡	2.994.600,00	➡



Davon die Entwicklung der Personalaufwendungen detailliert (Kontengruppe 50)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
501 - Dienstaufwendungen und dgl.	79.300,00	79.300,00	➡	79.300,00	➡	79.300,00	➡

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
503 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	21.300,00	21.300,00	➡	21.300,00	➡	21.300,00	➡
Gesamt	100.600,00	100.600,00	➡	100.600,00	➡	100.600,00	➡



Personalaufwendungen aus Sicht der Konten

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
1 - Zentrale Verwaltung	7.300,00	7.300,00	➡	7.300,00	➡	7.300,00	➡
5 - Gestaltung der Umwelt	93.300,00	93.300,00	➡	93.300,00	➡	93.300,00	➡
Gesamt	100.600,00	100.600,00	➡	100.600,00	➡	100.600,00	➡

Kennzahl Personalintensität

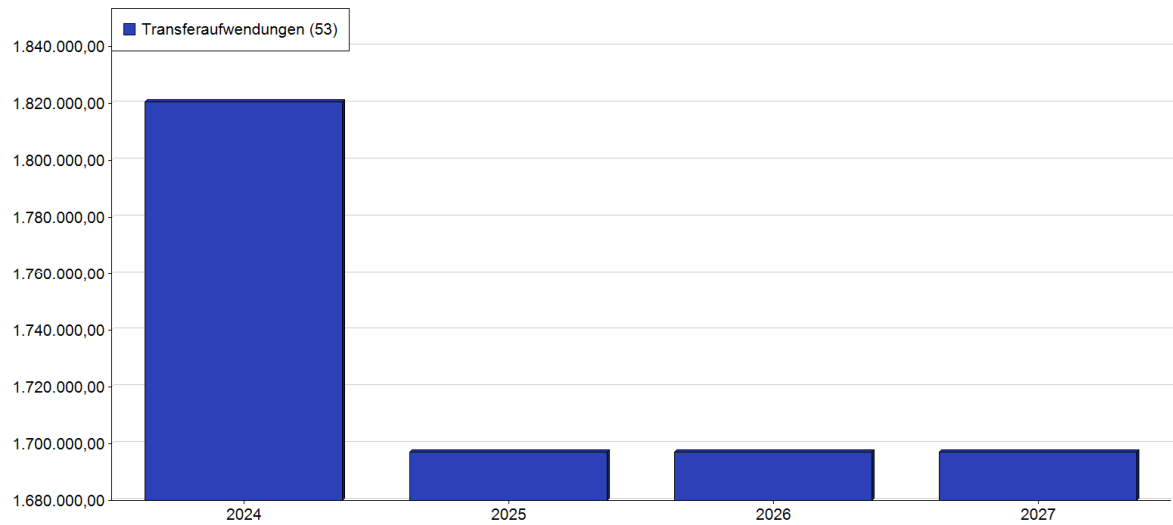
Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	50	100.600,00	100.600,00	100.600,00	100.600,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	3.152.000,00	3.022.600,00	3.018.600,00	3.013.500,00
Personalintensität (%)		3,19	3,33	3,33	3,34

Entwicklung der Transferaufwendungen detailliert (Kontengruppe 53)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	214.000,00	214.000,00	➡	214.000,00	➡	214.000,00	➡
534 - Steuerbeteiligungen	84.100,00	84.100,00	➡	84.100,00	➡	84.100,00	➡
535 - Allgemeine Zuweisungen	12.400,00	12.400,00	➡	12.400,00	➡	12.400,00	➡
537 - Allgemeine Umlagen	1.510.100,00	1.386.500,00	⬇	1.386.500,00	➡	1.386.500,00	➡

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Gesamt	1.820.600,00	1.697.000,00	↓	1.697.000,00	→	1.697.000,00	→



Davon

Kreisumlage

Jahr	Kreisumlage in EUR	Umlagesatz der Kreisumlage in %
2019	563.588,79	36,40
2020	537.564,50	33,90
2021	525.151,40	31,90
2022	539.947,94	29,90
2023	597.133,60	29,80
2024	615.300,00	29,80

Amtsumlage

Jahr	Amtsumlage in EUR	Umlagesatz der Amtsumlage in %
2018	266.459,39	19,00
2019	286.439,36	18,50
2020	301.289,84	19,00
2021	312.786,10	19,00
2022	316.023,04	17,50
2023	400.760,81	20,00
2024	439.500,00	20,00

Schulverbandsumlage

Jahr	Schulverbandsumlage in EUR	Umlagesatz der Schulverbandsumlage in %
2018	178.809,75	8,52
2019	160.491,04	7,64
2020	181.249,42	7,55
2021	181.944,03	7,58
2022	169.895,75	34,08
2023	181.191,63	7,08

Jahr	Schulverbandsumlage in EUR	Umlagesatz der Schulverbandsumlage in %
2024	280.700,00	

KiTa-Umlage

Jahr	KiTa-Umlage in EUR	Umlagesatz der KiTa-Umlage in %
2018	198.183,23	9,24
2019	182.162,03	8,59
2020	142.193,29	9,69
2021	28.668,48	9,31
2022	42.129,29	8,56
2023	72.523,86	8,67
2024	165.800,00	

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	1.820.600,00	1.697.000,00	1.697.000,00	1.697.000,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	3.152.000,00	3.022.600,00	3.018.600,00	3.013.500,00
Transferaufwandsquote (%)		57,76	56,14	56,22	56,31

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:

- 6 Produkte in Kategorie A
- 6 Produkte in Kategorie B
- 6 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
24301	Allgemeine Schulverwaltung	-388.700 EUR	40 %	40 %	A
36500	Kindergärten in externer Trägerschaft	-210.700 EUR	22 %	62 %	A
57301	Bauhof	-92.400 EUR	10 %	72 %	A
12600	Brandschutz	-74.900 EUR	8 %	80 %	A
57302	Dorfgemeinschaftshaus	-51.300 EUR	5 %	85 %	A
42410	Gemeindliche Sportanlage	-40.600 EUR	4 %	89 %	A
54100	Gemeindestraßen inkl. Nebenanlagen	-22.600 EUR	2 %	92 %	B
11101	Haupt- und Personalverwaltung	-18.600 EUR	2 %	94 %	B
61200	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	-15.900 EUR	2 %	95 %	B
11100	Gemeindeorgane	-15.300 EUR	2 %	97 %	B
54101	Straßenbeleuchtung inkl. Nebenanlagen	-12.700 EUR	1 %	98 %	B
55200	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-8.800 EUR	1 %	99 %	B
53300	Wasserversorgung	-3.700 EUR	0 %	100 %	C
27200	Gemeindebücherei	-1.200 EUR	0 %	100 %	C
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-1.200 EUR	0 %	100 %	C
12100	Statistik und Wahlen	-1.100 EUR	0 %	100 %	C
55500	Forsten, bewirtschaftete Wälder, Wirtschaftswege	-400 EUR	0 %	100 %	C
54200	Kreisstraßen inkl. Nebenanlagen	-300 EUR	0 %	100 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-960.400 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 89,40 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 9,78 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 0,82 %. 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	759.600 EUR	90 %	90 %
53100	Elektrizitätsversorgung	48.900 EUR	6 %	96 %
11106	Liegenschaftsmanagement	16.200 EUR	2 %	98 %
36601	Spielplätze	7.000 EUR	1 %	98 %
53200	Gasversorgung	7.000 EUR	1 %	99 %
36501	Kita Pustebume	6.400 EUR	1 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	845.100 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-960.400 EUR		
	Gesamtergebnis	-115.300 EUR		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -115.300,00 EUR erwartet wird.

Finanzhaushalt

Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Bezeichnung	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	-106.400,00	165.000,00	220.100,00	245.700,00

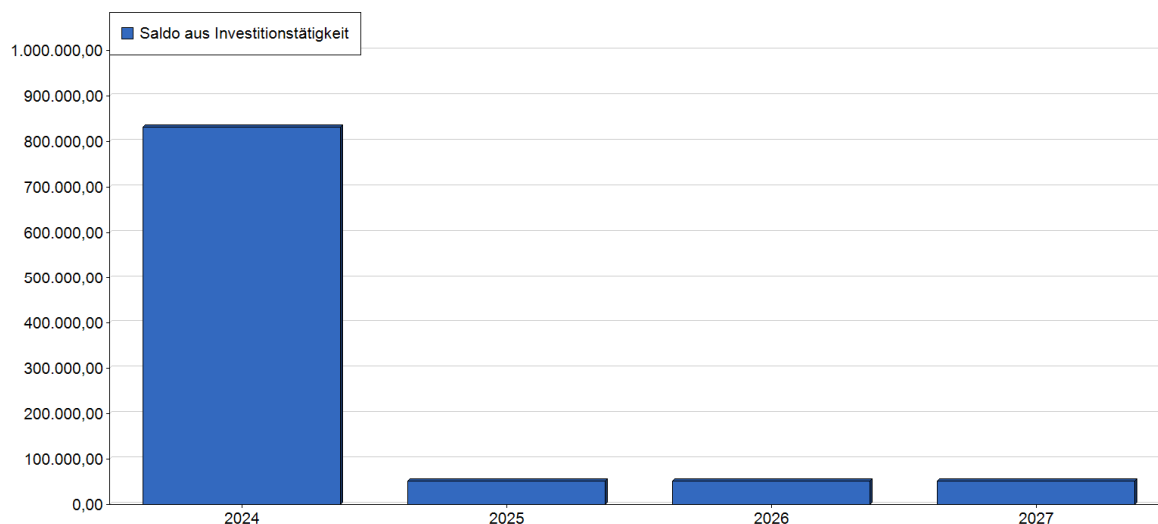
Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Saldo

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (60)	1.911.200,00	1.967.700,00	➡	2.017.300,00	➡	2.058.700,00	➡
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)	159.400,00	163.100,00	➡	168.600,00	➡	172.200,00	➡
Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	676.300,00	676.300,00	➡	676.300,00	➡	676.300,00	➡
Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	101.300,00	101.300,00	➡	101.300,00	➡	81.900,00	⬇
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (648)	5.900,00	5.900,00	➡	5.900,00	➡	5.900,00	➡
Sonstige Einzahlungen (65)	55.900,00	55.900,00	➡	55.900,00	➡	55.900,00	➡
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	10.700,00	10.700,00	➡	10.700,00	➡	10.700,00	➡
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.920.700,00	2.980.900,00	➡	3.036.000,00	➡	3.061.600,00	➡
Personalauszahlungen (70)	100.600,00	100.600,00	➡	100.600,00	➡	100.600,00	➡
Versorgungsauszahlungen (71)	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	646.300,00	646.300,00	➡	646.300,00	➡	646.300,00	➡
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	18.900,00	18.900,00	➡	18.900,00	➡	18.900,00	➡
Transferauszahlungen (73)	1.820.600,00	1.697.000,00	⬇	1.697.000,00	➡	1.697.000,00	➡
Sonstige Auszahlungen (74)	175.900,00	174.800,00	➡	174.800,00	➡	174.800,00	➡
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.762.300,00	2.637.600,00	➡	2.637.600,00	➡	2.637.600,00	➡
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 - 16)	158.400,00	343.300,00	➡	398.400,00	➡	424.000,00	➡

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)	1.000,00	1.000,00	➡	1.000,00	➡	1.000,00	➡

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0,00	0,00	➡	0,00	➡	0,00	➡
Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	831.300,00	50.000,00	⬇	50.000,00	➡	50.000,00	➡
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)	832.300,00	51.000,00	⬇	51.000,00	➡	51.000,00	➡



... die detaillierten Auszahlungen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
7851 - Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	53.500,00	50.000,00	⬇	50.000,00	➡	50.000,00	➡
7852 - Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	777.800,00	0,00	⬇	0,00	➡	0,00	➡
Gesamt	831.300,00	50.000,00	⬇	50.000,00	➡	50.000,00	➡

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
7832 - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 250 Euro bis einschl. 1.000 Euro netto.	1.000,00	1.000,00	➡	1.000,00	➡	1.000,00	➡
Gesamt	1.000,00	1.000,00	➡	1.000,00	➡	1.000,00	➡

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit inkl. Saldo

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
7927 - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute	123.000,00	123.000,00	➡	123.000,00	➡	123.000,00	➡
7928 - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sonstiger inländischer Bereich	4.300,00	4.300,00	➡	4.300,00	➡	4.300,00	➡
Gesamt	127.300,00	127.300,00	➡	127.300,00	➡	127.300,00	➡

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 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	1.911.200	1.967.700	2.017.300	2.058.700
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	264.400	266.900	271.500	273.400
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	687.300	687.300	687.300	687.300
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	101.300	101.300	101.300	81.900
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	58.000	58.000	58.000	58.000
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	3.028.100	3.087.100	3.141.300	3.165.200
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	100.600	100.600	100.600	100.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	646.300	646.300	646.300	646.300
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	389.700	385.000	381.000	375.900
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	1.820.600	1.697.000	1.697.000	1.697.000
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	175.900	174.800	174.800	174.800
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	3.133.100	3.003.700	2.999.700	2.994.600
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-105.000	83.400	141.600	170.600
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	8.600	8.600	8.600	8.600
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	18.900	18.900	18.900	18.900
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-115.300	73.100	131.300	160.300
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	-115.300	73.100	131.300	160.300
		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 Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 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	1.911.200	1.967.700	2.017.300	2.058.700
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	159.400	163.100	168.600	172.200
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	676.300	676.300	676.300	676.300
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	101.300	101.300	101.300	81.900
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	5.900	5.900	5.900	5.900
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	55.900	55.900	55.900	55.900
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	10.700	10.700	10.700	10.700
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	2.920.700	2.980.900	3.036.000	3.061.600
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	100.600	100.600	100.600	100.600
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	646.300	646.300	646.300	646.300
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	18.900	18.900	18.900	18.900
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	1.820.600	1.697.000	1.697.000	1.697.000
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	175.900	174.800	174.800	174.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	2.762.300	2.637.600	2.637.600	2.637.600
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	158.400	343.300	398.400	424.000
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	1.000	1.000	1.000	1.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	831.300	50.000	50.000	50.000
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	832.300	51.000	51.000	51.000
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	-832.300	-51.000	-51.000	-51.000
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 Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 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	-673.900	292.300	347.400	373.000
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	694.800	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	127.300	127.300	127.300	127.300
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	567.500	-127.300	-127.300	-127.300
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	0,00	0	-106.400	165.000	220.100	245.700
	42c	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	-106.400	165.000	220.100	245.700
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	-106.400	58.600	278.700
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	0,00	0	-106.400	58.600	278.700	524.400

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

Ergebnisplan				Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Produktsachkonto	Konto	HHST-NR.	Bezeichnung (FJ)				
40 Steuern und ähnliche Abgaben							
61100.40110000	40110000	9000.00000	Grundsteuer A	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €	4.400,00 €
61100.40120000	40120000	9000.00100	Grundsteuer B	211.800,00 €	211.800,00 €	211.800,00 €	211.800,00 €
61100.40130000	40130000	9000.00300	Gewerbesteuer	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €	630.000,00 €
61100.40210000	40210000	9000.01000	Gemeindeanteile an der Einkommensteuer	919.400,00 €	974.500,00 €	1.023.200,00 €	1.064.100,00 €
61100.40220000	40220000	9000.01200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.300,00 €	49.700,00 €	50.600,00 €	51.100,00 €
61100.40320000	40320000	9000.02200	Hundesteuer	21.200,00 €	21.200,00 €	21.200,00 €	21.200,00 €
61100.40340000	40340000	9000.02700	Zweitwohnungssteuer	76.100,00 €	76.100,00 €	76.100,00 €	76.100,00 €
				1.911.200,00 €	1.967.700,00 €	2.017.300,00 €	2.058.700,00 €
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
61100.41110000	41110000	9000.04100	Schlüsselzuweisungen	52.200,00 €	53.200,00 €	56.900,00 €	58.600,00 €
61100.41110010	41110010	9000.06000	Sonderbedarf Infrastruktur	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
61100.41110011	41110011	9000.09100	Ausgleichsleistung nach § 32 FAG	90.600,00 €	93.300,00 €	95.100,00 €	97.000,00 €
28100.41480000	41480000	3600.15000	Vermischte Einnahmen	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
42410.41480000	41480000	5600.17600	Zuschüsse zur Bewirtschaftung -SSV Güter-	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
53800.41610000	41610000	7000.27300	Auflösung Baukostenzuschüsse	72.800,00 €	72.800,00 €	72.800,00 €	72.800,00 €
12600.41610000	41610000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
57301.41610000	41610000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	- €	- €	- €	- €
36601.41610000	41610000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.000,00 €	1.000,00 €	900,00 €	600,00 €
11106.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
12600.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.400,00 €	5.100,00 €	4.900,00 €	4.400,00 €
36601.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.200,00 €	6.300,00 €	5.700,00 €	5.700,00 €
42410.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €
54100.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.100,00 €	9.100,00 €	9.100,00 €	8.400,00 €
54200.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	300,00 €
55500.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
57301.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	- €	- €	- €	- €
				264.400,00 €	266.900,00 €	271.500,00 €	273.400,00 €
43 öffentlich rechtliche Leistungsentgelte							
12600.43210000	43210000	1300.11000	Feuerwehreinsatzgebühren	- €	- €	- €	- €
55200.43210000	43210000	6900.11000	Gebühren nach § 7 KAG, Wasserverbandsabgabe	- €	- €	- €	- €
53800.43210000	43210000	7000.11000	Benutzungsgebühren - Abwasser -	499.700,00 €	499.700,00 €	499.700,00 €	499.700,00 €
55300.43210000	43210000	7500.11000	Friedhofsgebühren	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €
53300.43210000	43210000	8150.11000	Benutzungsgebühren -Trinkwasser-	159.400,00 €	159.400,00 €	159.400,00 €	159.400,00 €
11106.43210000	43210000	8800.15000	Vermischte Einnahmen	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
54100.43710000	43710000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
54101.43710000	43710000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
				687.300,00 €	687.300,00 €	687.300,00 €	687.300,00 €
441 - 446 privatrechtliche Entgelte							
36501.44110000	44110000	4640.14000	Mieten Kindergarten	32.600,00 €	32.600,00 €	32.600,00 €	32.600,00 €
11106.44110000	44110000	8800.14000	Mieten	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	45.600,00 €
11106.44110010	44110010	8800.14100	Pachten	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
11106.44110010	44110010	8800.14120	Erbbauzinsen	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
57302.44110000	44110000	8800.14500	Miete Veranstaltungssaal / Zimmer	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €

					101.300,00 €	101.300,00 €	101.300,00 €	81.900,00 €
448 Kostenerstattungen und Umlagen								
53800.44870000	44870000	7000.15000	Vermischte Einnahmen		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
55300.44870000	44870000	7500.15000	Vermischte Einnahmen		100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
53300.44870000	44870000	8150.15000	Vermischte Einnahmen		300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
57302.44870000	44870000	8800.15100	Vermischte Einnahmen Egges Gasthof		- €	- €	- €	- €
42410.44880000	44880000	5600.16200	Verwaltungskostenbeiträge	-Kirchengemeinde Siebeneichen / Kita-	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
					5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €	5.900,00 €
45 sonstige ordentliche Erträge								
53100.45110000	45110000	8100.22000	Konzessionsabgabe Eon Hanse für Strom		48.900,00 €	48.900,00 €	48.900,00 €	48.900,00 €
53200.45110000	45110000	8100.22010	Konzessionsabgabe Eon Hanse für Gas		7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
61100.45650000	45650000	9000.26500	Verzinsung von	Gewerbesteuernachforderungen	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
					58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €	58.000,00 €
46 Finanzerträge								
53800.46120000	46120000	7000.27500	Verzinsung des Anlagekapitals		5.800,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €	5.800,00 €
53300.46120000	46120000	8150.20900	Zinsen Inneres Darlehen		2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
28100.46130000	46130000	5500.20700	Rückzahlung Zinsen Darlehen SSV Güster		700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
					8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €	8.600,00 €
50 Personalaufwand								
11101.50120000	50120000	0200.41400	Tarifliche Entgelte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €
57301.50120000	50120000	6300.41400	Tarifliche Entgelte	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	55.500,00 €	55.500,00 €	55.500,00 €	55.500,00 €
53800.50120000	50120000	7000.41400	Tarifliche Entgelte Arbeitnehmer	-Abwasserbeseitigung-	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €	10.400,00 €
53800.50320000	50320000	7000.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	-Abwasserbeseitigung-	2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €
55300.50120000	50120000	7500.41400	Tarifliche Entgelte Arbeitnehmer	-Friedhof-	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
11101.50320000	50320000	0200.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	-Gemeindebüro-	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
57301.50320000	50320000	6300.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	-Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer-	14.200,00 €	14.200,00 €	14.200,00 €	14.200,00 €
55300.50320000	50320000	7500.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	-Friedhof-	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €
53300.50320000	50320000	8150.44400	Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	-Wasserversorgung-	- €	- €	- €	- €
					100.600,00 €	100.600,00 €	100.600,00 €	100.600,00 €
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen								
12600.52110000	52110000	1300.50000	Unterhaltung der Grundstücke	und baulichen Anlagen	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
36501.52110000	52110000	4640.50000	Unterhaltung unbewegliches Vermögen		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
55300.52110000	52110000	7500.51000	Unterhaltung		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
53300.52110000	52110000	8150.50000	Unterhaltung der Grundstücke	baulichen Anlagen	23.200,00 €	23.200,00 €	23.200,00 €	23.200,00 €
11106.52110000	52110000	8800.50000	Unterhaltung der Grundstücke	und baulichen Anlagen	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
57302.52110000	52110000	8800.50100	Unterhaltungskosten	"Egges Gasthof"	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €
28100.52210000	52210000	3600.51000	Denkmalpflege		400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
36601.52210000	52210000	4600.51000	Unterhaltung Kinderspielplatz		200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
42410.52210000	52210000	5600.51000	Unterhaltung der Sportanlagen		6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
57301.52210000	52210000	6300.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens		10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
54101.52210000	52210000	6700.51000	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens		1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
12600.52410000	52410000	1300.54000	Bewirtschaftungskosten	und Versicherungen	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €
36501.52410000	52410000	4640.54000	Bewirtschaftung Kita Pustoblume		600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
42410.52410000	52410000	5600.54000	Bewirtschaftungskosten Sportanlagen		21.400,00 €	21.400,00 €	21.400,00 €	21.400,00 €
54101.52410000	52410000	6700.54000	Bewirtschaftungskosten		6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
53800.52410000	52410000	7000.54000	Bewirtschaftungskosten		101.500,00 €	101.500,00 €	101.500,00 €	101.500,00 €

55300.52410000	52410000	7500.54000	Bewirtschaftungskosten	Friedhof	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
53300.52410000	52410000	8150.54000	Bewirtschaftungskosten		1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
11106.52410000	52410000	8800.54000	Bewirtschaftungskosten der Grundstücke	und baulichen Anlagen	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €
57302.52410000	52410000	8800.54010	Bewirtschaftungskosten	"Egges Gasthof"	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €
53800.52410010	52410010	7000.54010	Betreuung Kläranlage		86.800,00 €	86.800,00 €	86.800,00 €	86.800,00 €
53300.52410010	52410010	8150.67210	Wasserlieferung von der Gemeinde	Büchen	86.500,00 €	86.500,00 €	86.500,00 €	86.500,00 €
12600.52510000	52510000	1300.55000	Fahrzeughaltung		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
57301.52510000	52510000	6300.55000	Fahrzeughaltung		6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
53800.52510000	52510000	7000.51000	Unterhaltung unbewegliches	Vermögen	160.600,00 €	160.600,00 €	160.600,00 €	160.600,00 €
12600.52620000	52620000	1300.56200	Aus- und Fortbildung/Untersuchungen		2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
12600.52710000	52710000	1300.52000	Geräte, Ausstattungs- und	Ausrüstungsgegenständen	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
28100.52710000	52710000	3600.52000	Geräte und Ausstattungsgegenstände		- €	- €	- €	- €
36601.52710000	52710000	4600.52000	Geräte, Ausstattung		- €	- €	- €	- €
36501.52710000	52710000	4640.52000	Geräte Ausstattung		- €	- €	- €	- €
42410.52710000	52710000	5600.52000	Geräte, Ausstattungs- und	Ausrüstungsgegenstände	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
57301.52710000	52710000	6300.52000	Geräte, Ausstattungs- und	Ausrüstungsgegenstände	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
53800.52710000	52710000	7000.52000	Geräte, Ausrüstungsgegenstände		- €	- €	- €	- €
55300.52710000	52710000	7500.52000	Geräte, Ausstattungs- und	Ausrüstungsgegenstände	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
57302.52710000	52710000	8800.52100	Geräte, Ausstattungen	Egges Gasthof	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
11106.52710000	52710000	8800.59100	Betriebsausgaben		300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
11100.52910000	52910000	0000.59200	Repräsentationskosten		2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
11101.52910000	52910000	0200.66100	Mitgliedsbeiträge		1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
12600.52910000	52910000	1300.66100	Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband		1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €
28100.52910000	52910000	3600.59000	Veranstaltungen Dorffest/Kinderfest		900,00 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
28100.52910000	52910000	7900.65000	Werbung und Information		600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
					646.300,00 €	646.300,00 €	646.300,00 €	646.300,00 €

53 Transferaufwendungen

53800.53110000	53110000	7000.71100	Abwasserabgabe		2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €
36500.53120000	53120000	4640.70000	Wohngemeindeanteil für die Gemeinde		210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €
28100.53180000	53180000	5400.70000	Zuschüsse an Vereine und Verbände		1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
61100.53410000	53410000	9000.81000	Gewerbesteuerumlage		84.100,00 €	84.100,00 €	84.100,00 €	84.100,00 €
12600.53550000	53550000	1300.52010	Geräte, Ausstattung und Ausrüstung	für Musikzug	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €	3.200,00 €
12600.53580000	53580000	1300.71700	Zuschuß an die Kameradschaftkasse		200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
42410.53580000	53580000	5600.70000	Zuschüsse an den Sportverein		9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
24301.53720000	53720000	2100.71300	Schulverbandsumlage		280.700,00 €	280.700,00 €	280.700,00 €	280.700,00 €
61100.53720010	53720010	9000.83200	Kreisumlage (31,9 v. H.)		615.300,00 €	615.300,00 €	615.300,00 €	615.300,00 €
61100.53720030	53720030	9000.83220	Amtsumlage		439.500,00 €	439.500,00 €	439.500,00 €	439.500,00 €
61100.53720040	53720040	9000.83230	Sonderumlage Kindergärten		165.800,00 €	165.800,00 €	165.800,00 €	165.800,00 €
55200.53760000	53760000	6900.71300	Umlage Gewässerunterhaltungsverband		8.800,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €
					1.820.600,00 €	1.697.000,00 €	1.697.000,00 €	1.697.000,00 €

54 sonstige ordentliche Aufwendungen

57301.54110000	54110000	6300.56000	Personalnebenausgaben		1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
11100.54210000	54210000	0000.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche	Tätigkeiten	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
12100.54210000	54210000	0520.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche	Tätigkeiten, Wahlen	1.100,00 €	- €	- €	- €
12600.54210000	54210000	1300.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche	Tätigkeiten	4.200,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €
36601.54210000	54210000	4600.40000	Aufwendungen für ehrenamtliche	Tätigkeiten	- €	- €	- €	- €
53800.54290000	54290000	7000.67210	Verwaltungskostenbeitrag -Abwasser-		14.400,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €	14.400,00 €

53300.54290000	54290000	8150.67200	Verwaltungskostenbeitrag -Trinkwasser-	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
11100.54290010	54290010	0000.66000	Verfüungsmittel	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
12600.54310000	54310000	1300.65000	Geschäftsausgaben	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
27200.54310000	54310000	3520.67700	Kosten Gemeindebücherei	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
51100.54310000	54310000	6100.65000	Geschäftsausgaben	- €	- €	- €	- €
57301.54310000	54310000	6300.65000	Geschäftsausgaben	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
53800.54310000	54310000	7000.65000	Geschäftsausgaben	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
53300.54310000	54310000	8150.65000	Geschäftsausgaben	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
11106.54310000	54310000	8800.65000	Geschäftsausgaben	- €	- €	- €	- €
11101.54310010	54310010	0200.65000	Bürobedarf	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
57301.54310050	54310050	6300.65400	Reisekosten	- €	- €	- €	- €
11101.54410000	54410000	0200.64000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	9.400,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €	9.400,00 €
12600.54410000	54410000	1300.64000	Versicherungen der Feuerwehrangehörigen	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
53300.54410000	54410000	8150.64000	Steuern	- €	- €	- €	- €
11106.54410000	54410000	8800.64000	Steuern	- €	- €	- €	- €
24301.54520000	54520000	2110.67200	Schulkostenbeiträge Grundschule	48.000,00 €	48.000,00 €	48.000,00 €	48.000,00 €
24301.54520010	54520010	2300.67200	Schulkostenbeiträge Gymnasium	41.000,00 €	41.000,00 €	41.000,00 €	41.000,00 €
24301.54520020	54520020	2700.67200	Schulkostenbeiträge Förderschule	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
24301.54520030	54520030	2812.67200	Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschule	17.200,00 €	17.200,00 €	17.200,00 €	17.200,00 €
				175.900,00 €	174.800,00 €	174.800,00 €	174.800,00 €

55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

53300.55120000	55120000	8150.68500	Verzinsung des Anlagekapitals	-Wasserversorgung-	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
61200.55120000	55120000	9100.80990	Zinsen inneres Darlehen		2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
61200.55170000	55170000	9100.80800	Kreditmarktzinsen		13.800,00 €	13.800,00 €	13.800,00 €	13.800,00 €
61100.55920000	55920000	9000.84500	Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen		300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
					18.900,00 €	18.900,00 €	18.900,00 €	18.900,00 €

57 Abschreibungen

28100.57110000	57110000	3600.68000	Abschreibungen		500,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
54101.57110000	57110000	6700.68000	Abschreibungen		2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €
53800.57110000	57110000	7000.68000	Abschreibungen -Abwasserbeseitigung-		200.400,00 €	200.400,00 €	200.400,00 €	200.400,00 €
53300.57110000	57110000	8150.68000	Abschreibungen -Wasserversorgung-		33.800,00 €	33.800,00 €	33.800,00 €	33.800,00 €
57302.57110000	57110000	8800.68100	Abschreibungen ehem. Egges Gasthof		3.900,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €	3.400,00 €
11106.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
12600.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		8.900,00 €	8.900,00 €	8.900,00 €	8.900,00 €
36501.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.300,00 €	14.300,00 €	14.200,00 €	14.100,00 €
42410.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		19.200,00 €	18.900,00 €	18.400,00 €	18.200,00 €
55300.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
57301.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
57302.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €
54100.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		41.700,00 €	41.700,00 €	41.700,00 €	41.700,00 €
54101.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		2.900,00 €	2.900,00 €	2.900,00 €	2.800,00 €
54200.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		800,00 €	800,00 €	800,00 €	500,00 €
55500.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen		600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
12600.57110700	57110700		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		30.900,00 €	30.000,00 €	28.900,00 €	25.800,00 €
57301.57110700	57110700		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		900,00 €	600,00 €	300,00 €	300,00 €
11106.57110800	57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
12600.57110800	57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.800,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.000,00 €

27200.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
28100.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	500,00 €	400,00 €	100,00 €	100,00 €
36501.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.300,00 €	4.400,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
36601.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	800,00 €
57301.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	600,00 €	600,00 €	600,00 €	200,00 €
57302.57110800	57110800	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.600,00 €	1.100,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
36500.57410000	57410000	Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
			389.700,00 €	385.000,00 €	381.000,00 €	375.900,00 €

Finanzplan

HHST-NR.	Bezeichnung (FJ)	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
782 Ausz. für den Erwerb von beweglichen Vermögen					
6300.93500 57301.08910240	Anschaffung bewegliches Vermögen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
785 Ausz. für Baumaßnahmen					
1300.95000 12600.03420000	Rolltor Feuerwehrunterstand	3.500,00	0,00	0,00	0,00
6300.96001 54200.09020000-Str1	Sanierung Hauptstraße	197.700,00	0,00	0,00	0,00
6300.96002 54100.09020000	Sanierung Einmündungsbereich Seestraße	15.500,00	0,00	0,00	0,00
7000.96020 53800.09020000-Str1	Erneuerung/ Sanierung Abwasserkanal Hauptstraße	67.500,00	0,00	0,00	0,00
7020.96000 53801.09020000-Str1	Sanierung RW-Kanal Hauptstraße	497.100,00	0,00	0,00	0,00
5600.95100 42410.09010000	Ersatzbeschaffung Sportgebäude	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		831.300,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
692 Aufnahme von Krediten					
9100.37700 61200.32173500	Kreditmarktdarlehen	197.700,00	0,00	0,00	0,00
9100.37710 53801.32173500	Kreditmarktdarlehen Oberflächenentwässerung	497.100,00	0,00	0,00	0,00
		694.800,00	0,00	0,00	0,00
792 Tilgung					
9100.97780 61200.32173500	Tilgung Kreditmarktdarlehen	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
9100.977... 53801.32173500	Tilgung Oberflächentwässerung	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5500.32700 28100.32182500	Tilgung Darlehen SSV Güster	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
		127.300,00	127.300,00	127.300,00	127.300,00

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
Witzeze	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**

50/50

Gemeinden	Stichtag 29.09.2023	%	KiGaLasten gem. Sp. 3	Finanzkraft	Finanzkraft	KiGaLasten gem Sp.6	KiGaUmlage insgesamt	KiGaUmlage insgesamt
			EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
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
Gesamt	821,00	100,00	931.750,00 €	20.262.869,00 €	100,00	931.750,00 €	1.863.500,00 €	100,00

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	Finanzkraft	Finanzkraft	Schullasten gem. Sp.10	
	2	3	4	5	6	7	
1							8
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 €
Witzeze	25,00	5,8275	55.338,00 €	1.286.640,00 €	6,334	60.147,33 €	115.485,33 €
Gesamt	429,00	100,00	949.600,00 €	20.313.343,00 €	100,00	949.600,00 €	1.899.200,00 €

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	Finanzkraft	Finanzkraft	Schullasten gem. Sp.10	
	2	3	4	5	6	7	
1							8
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 €
Witzeze	46,00	7,7311	64.972,10 €	1.286.640,00 €	5,672	47.663,43 €	112.635,53 €
Gesamt	595,00	100,00	840.400,00 €	22.685.994,00 €	100,00	840.400,00 €	1.680.800,00 €

Stellenplan zum Haushalt 2024 der Gemeinde Güter

(für tariflich Beschäftigte)

Bezeichnung der Stelle		Im Vorjahr		Tatsächliche Besetzung am 30.06. des Vorjahres		Im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkungen
Lfd. Nr.	Amts-/Funktionsbezeichnung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	Gemeindearbeiter	1	5	1	5	1,00	5	
5	Gemeindearbeiter	1	5	0,12	5	1	5	
4	Gemeindearbeiter	0,77	2	0,24	2	0,77	2	
2	Reinigungskraft	0,19	2	0,19	2	0,19	2	
3	Reinigungskraft	0,92	2	-	-	0,92	2	
6	Jugendpfleger	0,14	S 8a	-	-	0,14	S 8a	
						4,02		

Erläuterungen:

LKZ = Lohnkostenzuschuss Arbeitsamt

ABM = Arbeitsbeschaffungsmaßnahme Arbeitsamt

EGZ = Eingliederungszuschuss Arbeitsamt

BW = Bewährungsaufstieg

KU = Künftig umwandelnd

KW = Künftig wegfallend