

Haushaltssatzung der Gemeinde Götting für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 19.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. im Ergebnisplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Erträge auf | 124.600,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 143.000,00 € |
| einem Jahresüberschuss von | 0,00 € |
| einem Jahresfehlbetrag von | 18.400,00 € |
|
 | |
| 2. im Finanzplan mit | |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 123.400,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit auf | 131.100,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 0,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf | 0,00 € |
| 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 | 0,05 |

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 220 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 240 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 300 v. H. |

§ 4

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

§ 5

1. Die Produkte bilden gemäß § 20 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik jeweils für sich ein einzelnes Budget.
2. Für die nach § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets des Ergebnishaushaltes gelten folgende Budgetierungsregeln:
 - a) Die Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets sind jeweils gegenseitig deckungsfähig mit Ausnahme der Aufwendungen und Auszahlungen für die in § 22 Abs. 1 GemHVO-Doppik

aufgeführten Ausnahmen.

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

Göttin, den 19.12.2023

Karl-Heinz Finnern
Der Bürgermeister

-Siegel-

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Göttin für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeines

Entwicklung der Einwohnerzahlen

Bezeichnung/Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner/-innen	62	61	67	70	65	64	58	58

Entwicklung der Einwohnerzahlen nach Strukturen

Bezeichnung/Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Alter 0-17 Jahre	8	9	12	12	11	9	7	7
Alter 18-24 Jahre	1	1	2	3	2	1	2	2
Alter 25-29 Jahre	0	0	1	1	1	1	1	1
Alter 30-49 Jahre	22	19	19	19	16	15	12	12
Alter 50-64 Jahre	17	18	19	21	23	24	23	23
Alter 65 Jahre und älter	14	14	14	14	12	14	13	13

Entwicklung der Steuer- und Gebührensätze

Hebesätze der Realsteuern

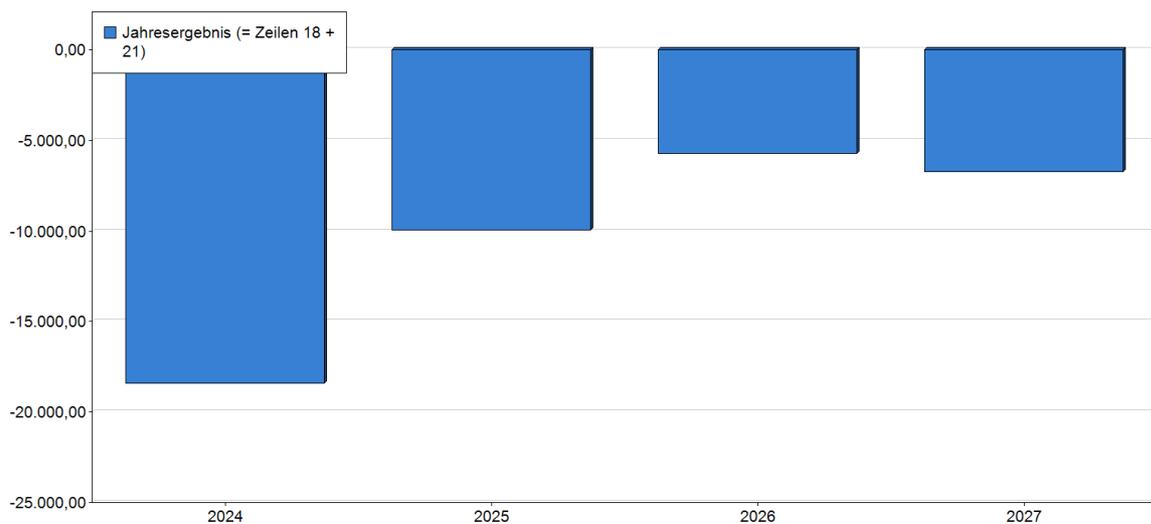
Bezeichnung/Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	220	220	220	220	220	220	220
Hebesatz Grundsteuer B	240	240	240	240	240	240	240
Hebesatz Gewerbesteuer	300	300	300	300	300	300	300

Ergebnishaushalt

Entwicklung ordentliches Ergebnis

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (40)	60.400,00	63.400,00	↕	65.300,00	↕	63.300,00	↘
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41)	35.100,00	35.400,00	↗	37.300,00	↗	38.200,00	↗
Sonstige Transfererträge (42)	0,00	0,00	↗	0,00	↗	0,00	↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)	22.400,00	22.400,00	↗	22.400,00	↗	22.400,00	↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte (441,442,446)	4.100,00	4.100,00	↗	4.100,00	↗	4.100,00	↗

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Sonstige Erträge (45,49)	2.600,00	2.600,00	➔	2.600,00	➔	2.600,00	➔
Aktivierete 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)	124.600,00	127.900,00	⬆	131.700,00	⬆	130.600,00	➔
Personalaufwendungen (50)	1.100,00	1.100,00	➔	1.100,00	➔	1.100,00	➔
Versorgungsaufwendungen (51)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52)	23.000,00	23.000,00	➔	23.000,00	➔	23.000,00	➔
Bilanzielle Abschreibungen (57)	9.900,00	8.800,00	⬇	8.400,00	⬆	8.300,00	➔
Transferaufwendungen (53)	82.200,00	78.100,00	⬆	78.100,00	➔	78.100,00	➔
Sonstige Aufwendungen (54,59)	26.800,00	26.800,00	➔	26.800,00	➔	26.800,00	➔
Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	143.000,00	137.800,00	⬆	137.400,00	➔	137.300,00	➔
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 - 17)	-18.400,00	-9.900,00	⬆	-5.700,00	⬆	-6.700,00	⬇
Finanzerträge(46)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Finanzergebnis (= Zeilen 19 - 20)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Jahresergebnis (= Zeilen 18 + 21)	-18.400,00	-9.900,00	⬆	-5.700,00	⬆	-6.700,00	⬇



TOP 10 der Erträge und Aufwendungen

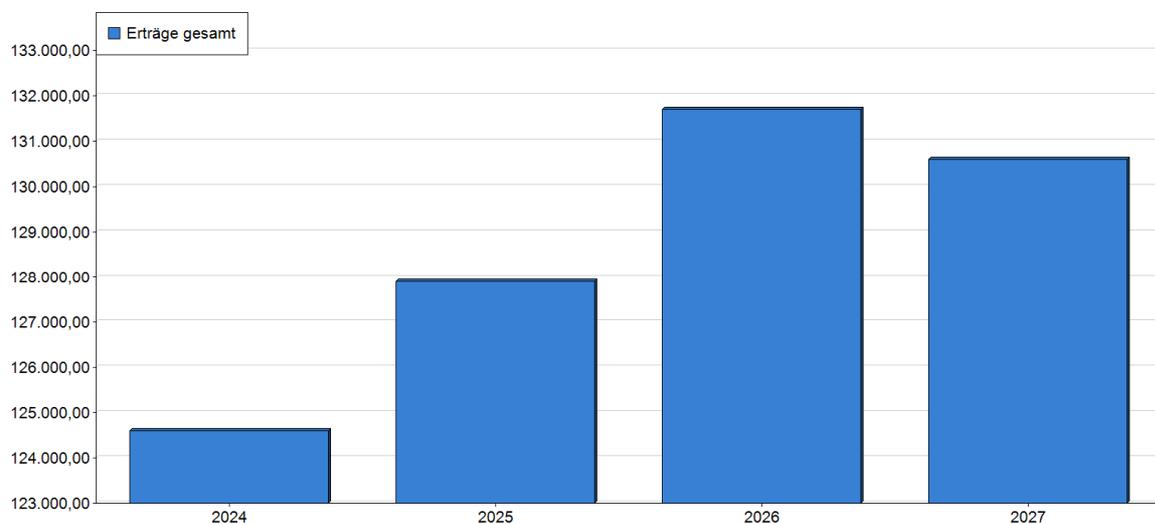
Produktsachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Anteil an den Gesamterträgen
61100.40210000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.400,00 EUR	41,25 %
61100.41110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Schlüsselzuweisungen	28.600,00 EUR	22,95 %
53800.43210000	Abwasserbeseitigung - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.200,00 EUR	11,40 %
55200.43210000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.000,00 EUR	5,62 %
61100.40120000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer B	6.400,00 EUR	5,14 %
61100.41110011	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Sonderschlüsselzuweisungen Ausgleichsleistung	5.100,00 EUR	4,09 %
11106.44110000	Liegenschaftsmanagement - Mieten und Pachten	4.100,00 EUR	3,29 %
53100.45110000	Elektrizitätsversorgung - Konzessionsabgaben	2.600,00 EUR	2,09 %
61100.40110000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Grundsteuer A	2.600,00 EUR	2,09 %
54500.43210000	Straßenreinigung und Winterdienst - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.200,00 EUR	0,96 %
	Gesamt Erträge Top 10	123.200,00 EUR	98,88 %
	Gesamt Erträge Ergebnishaushalt	124.600,00 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	29.400,00 EUR	20,56 %
61100.53720030	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Amtsumlage	21.100,00 EUR	14,76 %
36500.53120000	Kindergärten in externer Trägerschaft - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	15.000,00 EUR	10,49 %
61100.53720040	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen - Zusatzamtsumlage	8.300,00 EUR	5,80 %
11100.54210000	Gemeindeorgane - Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	7.700,00 EUR	5,38 %
55200.53760000	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen - Allgemeine Umlagen sonstige öffentl. Sonderrechnungen	7.100,00 EUR	4,97 %
53800.52410000	Abwasserbeseitigung - Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw..	6.000,00 EUR	4,20 %
53800.57110000	Abwasserbeseitigung - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.900,00 EUR	3,43 %
53800.52110000	Abwasserbeseitigung - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00 EUR	2,80 %
24301.54520000	Allgemeine Schulverwaltung - Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit Gemeinden (GV)	3.800,00 EUR	2,66 %
	Gesamt Aufwendungen Top 10	107.300,00 EUR	75,03 %
	Gesamt Aufwendungen Ergebnishaushalt	143.000,00 EUR	100,00 %

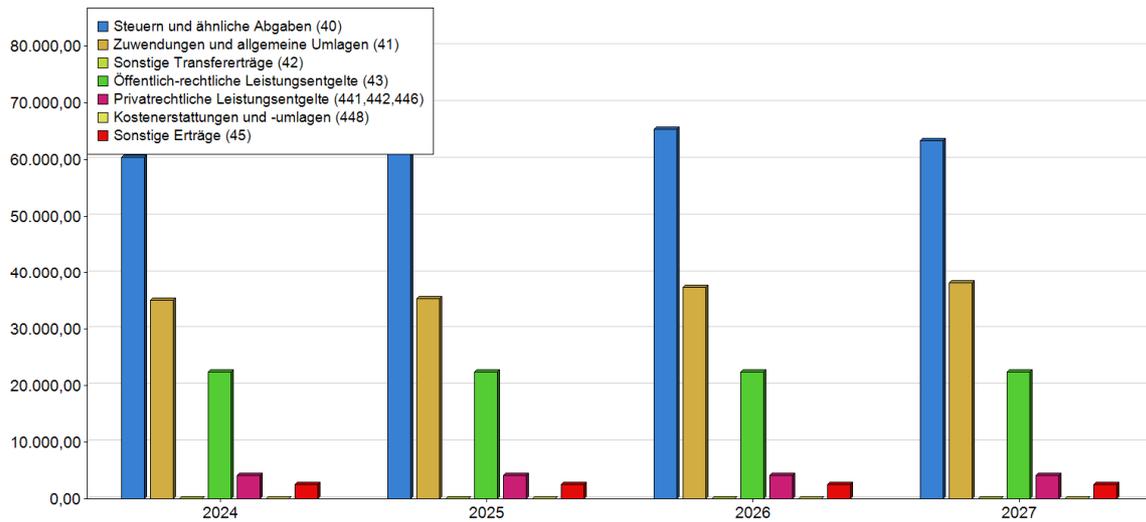
Entwicklung der Erträge gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	60.400,00	63.400,00	↕	65.300,00	↕	63.300,00	↘
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.100,00	35.400,00	↗	37.300,00	↕	38.200,00	↕
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.400,00	22.400,00	↔	22.400,00	↔	22.400,00	↔
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100,00	4.100,00	↔	4.100,00	↔	4.100,00	↔
45 - Sonstige Erträge	2.600,00	2.600,00	↔	2.600,00	↔	2.600,00	↔
Gesamt	124.600,00	127.900,00	↕	131.700,00	↕	130.600,00	↗



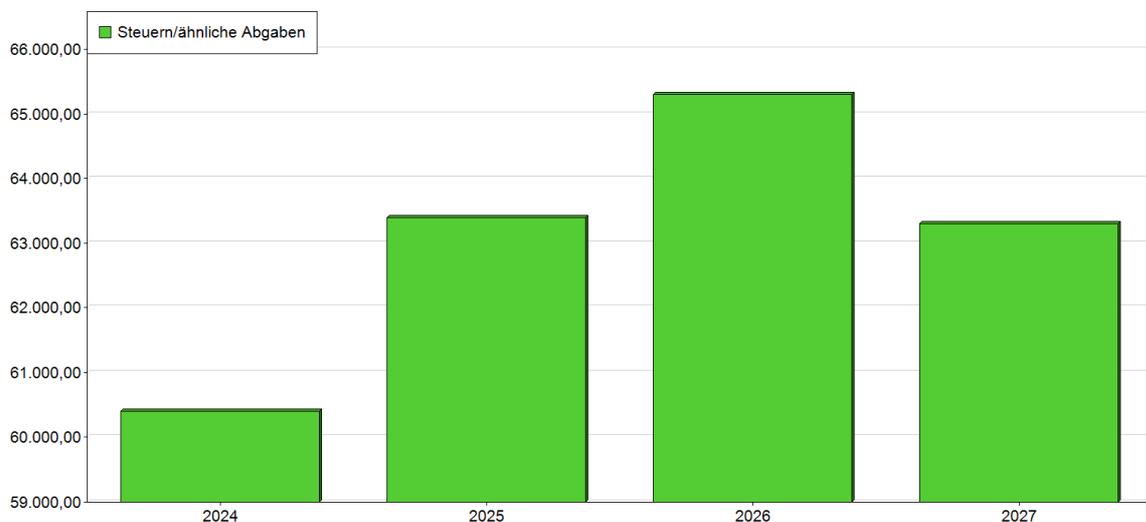
Davon die Entwicklung der Kontengruppen 40 – 45

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
40 - Steuern und ähnliche Abgaben	60.400,00	63.400,00	↕	65.300,00	↕	63.300,00	↘
41 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.100,00	35.400,00	↗	37.300,00	↕	38.200,00	↕
43 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.400,00	22.400,00	↔	22.400,00	↔	22.400,00	↔
44 - Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.100,00	4.100,00	↔	4.100,00	↔	4.100,00	↔
45 - Sonstige Erträge	2.600,00	2.600,00	↔	2.600,00	↔	2.600,00	↔
Gesamt	124.600,00	127.900,00	↕	131.700,00	↕	130.600,00	↗



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

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
401 - Realsteuern	9.000,00	9.000,00	→	9.000,00	→	9.000,00	→
402 - Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	51.400,00	54.400,00	↑	56.300,00	↓	54.300,00	↓
Gesamt	60.400,00	63.400,00	↓	65.300,00	↓	63.300,00	↓



Davon die Realsteuern (401)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4011 - Grundsteuer A	2.600,00	2.600,00	→	2.600,00	→	2.600,00	→
4012 - Grundsteuer B	6.400,00	6.400,00	→	6.400,00	→	6.400,00	→
Gesamt	9.000,00	9.000,00	→	9.000,00	→	9.000,00	→

Davon die Anteile an Gemeinschaftssteuern (402)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4021 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	51.400,00	54.400,00	↑	56.300,00	↓	54.300,00	↓
Gesamt	51.400,00	54.400,00	↑	56.300,00	↓	54.300,00	↓

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	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Grundsteuer B (EUR)	4012	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
Gewerbsteuer (EUR)	4013	0,00	0,00	0,00	0,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EUR)	4021	51.400,00	54.400,00	56.300,00	54.300,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (EUR)	4022	0,00	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer (EUR)	4032	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen vom Land (EUR)	4111	33.900,00	34.500,00	36.500,00	37.400,00
Allgemeine Zuweisungen vom Land (EUR)	4131	0,00	0,00	0,00	0,00
Benutzungsgebühren (EUR)	4321	22.400,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00
Mieten und Pachten (EUR)	4411	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Summe Kernfinanzierung (EUR)		120.800,00	124.400,00	128.300,00	127.200,00
Summe Erträge (EUR)	4	124.600,00	127.900,00	131.700,00	130.600,00
Anteil Kernfinanzierung (%)		96,95	97,26	97,42	97,40

Kennzahl Steuerquote

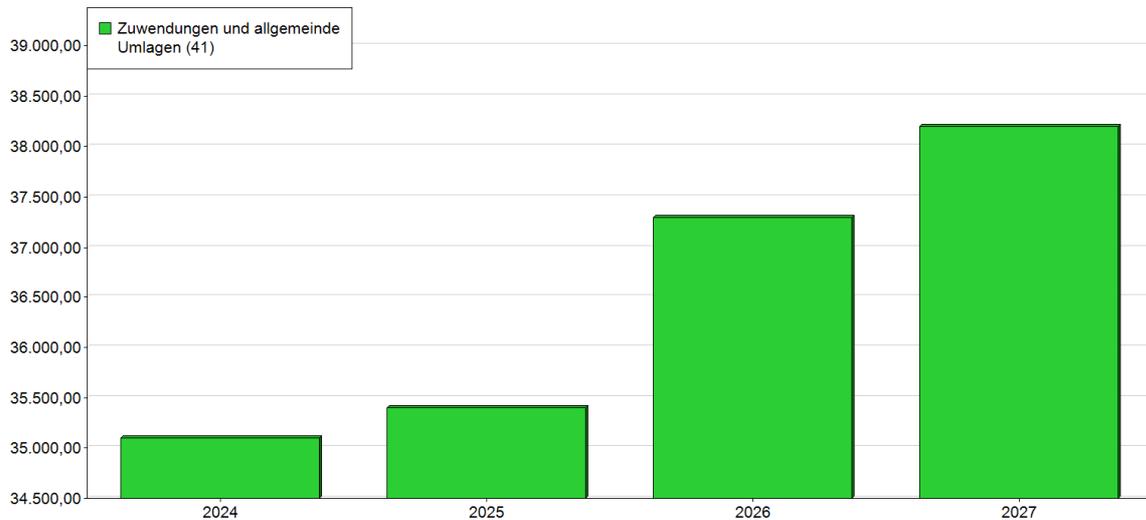
Anteil der Steuern und der steuerähnlichen Erträge (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) an den Erträgen (abzüglich der Gewerbesteuerumlage) in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Steuern und steuerähnlicher Erträge (EUR)	400-404 abzgl. 5341	60.400,00	63.400,00	65.300,00	63.300,00
Summe der Erträge (EUR)	4 abzgl. 5341	124.600,00	127.900,00	131.700,00	130.600,00
Steuerquote (%)		48,48	49,57	49,58	48,47

Entwicklung der Zuwendungen und der allgemeinen Umlagen (Kontengruppe 41)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
411 - Schlüsselzuweisungen	33.900,00	34.500,00	→	36.500,00	↑	37.400,00	↓
416 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen	1.200,00	900,00	↓	800,00	↓	800,00	→

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Gesamt	35.100,00	35.400,00	➔	37.300,00	⬆	38.200,00	⬆



Davon

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4111 - Schlüsselzuweisungen	33.900,00	34.500,00	➔	36.500,00	⬆	37.400,00	⬆
Gesamt	33.900,00	34.500,00	➔	36.500,00	⬆	37.400,00	⬆

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
4162 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.200,00	900,00	⬇	800,00	⬇	800,00	➔
Gesamt	1.200,00	900,00	⬇	800,00	⬇	800,00	➔

Kennzahl Zuwendungsquote

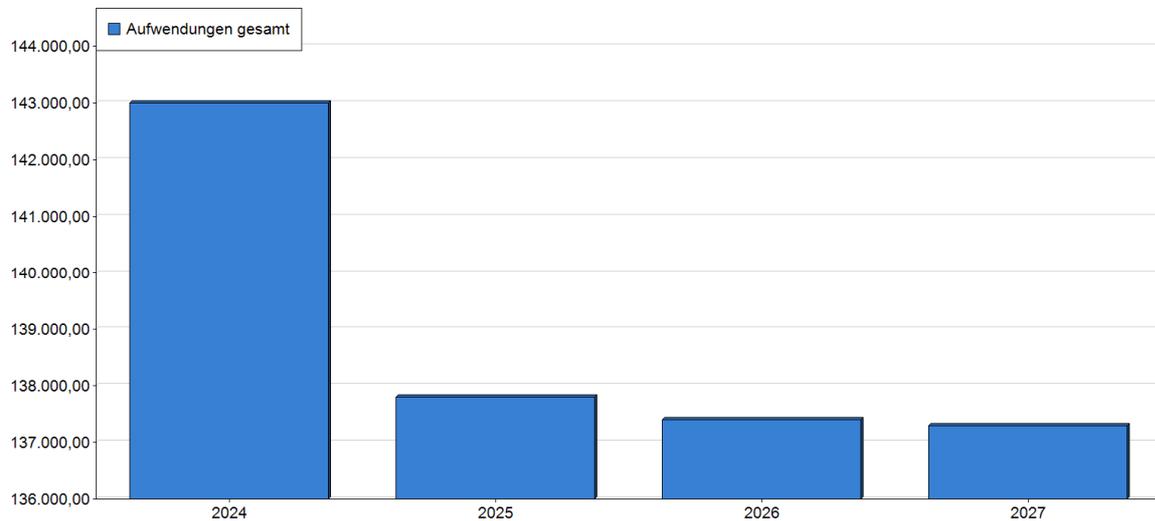
Anteil (Abhängigkeit) der erhaltenen Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) an den Erträgen in %

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Zuwendungen (EUR)	411-416	35.100,00	35.400,00	37.300,00	38.200,00
Summe der Erträge (EUR)	4	124.600,00	127.900,00	131.700,00	130.600,00
Zuwendungsquote (%)		28,17	27,68	28,32	29,25

Entwicklung der Aufwendungen gesamt

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	1.100,00	1.100,00	➔	1.100,00	➔	1.100,00	➔
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00	23.000,00	➔	23.000,00	➔	23.000,00	➔
53 - Transferaufwendungen	82.200,00	78.100,00	⬆	78.100,00	➔	78.100,00	➔

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.800,00	26.800,00	→	26.800,00	→	26.800,00	→
57 - Bilanzielle Abschreibungen	9.900,00	8.800,00	↓	8.400,00	↓	8.300,00	→
Gesamt	143.000,00	137.800,00	↓	137.400,00	→	137.300,00	→



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	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Versorgungsaufwendungen (EUR)	51	0,00	0,00	0,00	0,00
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5211	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (EUR)	5241	11.400,00	11.400,00	11.400,00	11.400,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (EUR)	531	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
Gewerbesteuerumlage (EUR)	5341	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreisumlage (EUR)	537200	58.800,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00
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)		90.900,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00
Summe Aufwendungen (EUR)	5	143.000,00	137.800,00	137.400,00	137.300,00
Anteil der wesentlichen Ausgabearten (%)		63,57	62,99	63,17	63,22

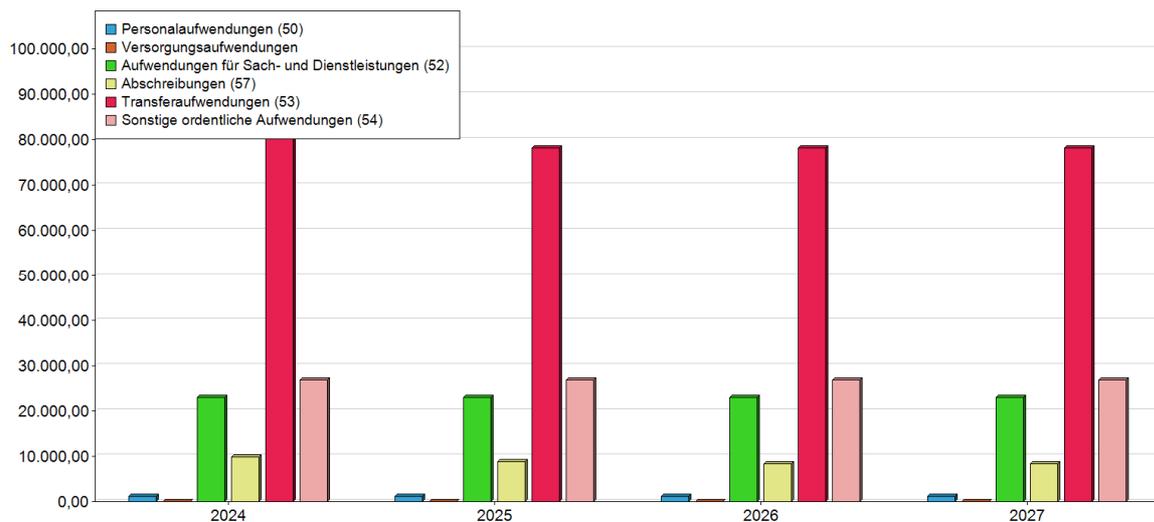
Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad

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	124.600,00	127.900,00	131.700,00	130.600,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	143.000,00	137.800,00	137.400,00	137.300,00
Ergebnis E - A (EUR)		-18.400,00	-9.900,00	-5.700,00	-6.700,00
Aufwandsdeckungsgrad (%)		87,13	92,82	95,85	95,12

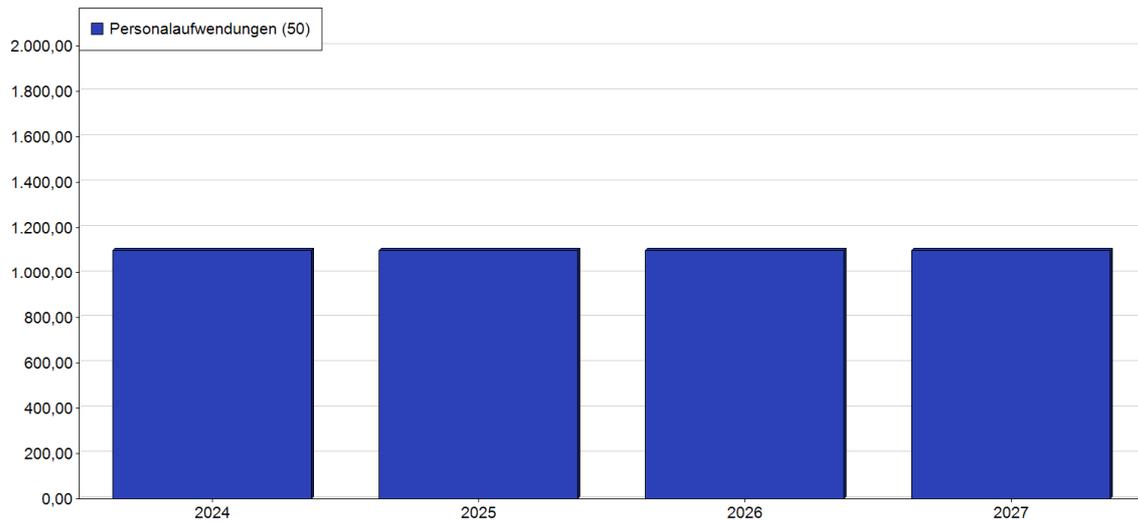
Entwicklung der Kontengruppen 50 – 54 und 57

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
50 - Personalaufwendungen	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→
52 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00	23.000,00	→	23.000,00	→	23.000,00	→
53 - Transferaufwendungen	82.200,00	78.100,00	↘	78.100,00	→	78.100,00	→
54 - Sonstige ordentliche Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.800,00	26.800,00	→	26.800,00	→	26.800,00	→
57 - Bilanzielle Abschreibungen	9.900,00	8.800,00	↘	8.400,00	↘	8.300,00	→
Gesamt	143.000,00	137.800,00	↘	137.400,00	→	137.300,00	→



Davon die Entwicklung der Personalaufwendungen detailliert (Kontengruppe 50)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
501 - Dienstaufwendungen und dgl.	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→
Gesamt	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→



Personalaufwendungen aus Sicht der Konten

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
5 - Gestaltung der Umwelt	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→
Gesamt	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→

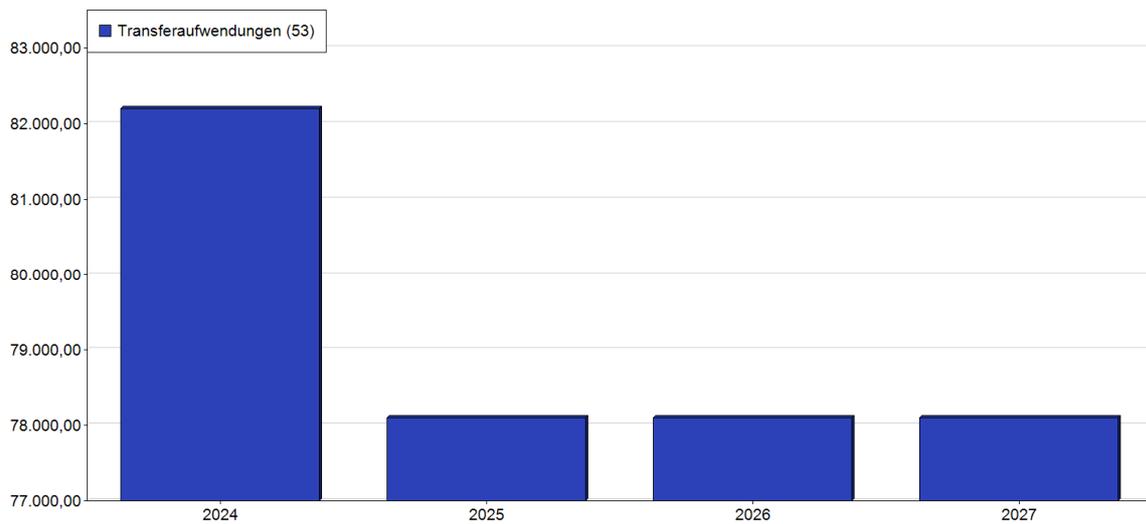
Kennzahl Personalintensität

Anteil der Personalaufwendungen an den Aufwendungen in %.

Bezeichnung	Konten	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
Summe der Personalaufwendungen (EUR)	50	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	143.000,00	137.800,00	137.400,00	137.300,00
Personalintensität (%)		0,77	0,80	0,80	0,80

Entwicklung der Transferaufwendungen detailliert (Kontengruppe 53)

Ertrags- und Aufwandsart	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
531 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.600,00	15.600,00	→	15.600,00	→	15.600,00	→
535 - Allgemeine Zuweisungen	700,00	700,00	→	700,00	→	700,00	→
537 - Allgemeine Umlagen	65.900,00	61.800,00	↓	61.800,00	→	61.800,00	→
Gesamt	82.200,00	78.100,00	↓	78.100,00	→	78.100,00	→



Davon

Kreisumlage

Jahr	Kreisumlage in EUR	Umlagesatz der Kreisumlage in %
2019	26.547,15	36,40
2020	27.655,28	33,90
2021	32.127,45	31,90
2022	28.968,35	29,90
2023	30.828,74	29,80
2024	29.400,00	29,80

Amtsumlage

Jahr	Amtsumlage in EUR	Umlagesatz der Amtsumlage in %
2018	12.354,23	19,00
2019	13.492,37	18,50
2020	15.500,01	19,00
2021	19.135,47	19,00
2022	16.954,72	17,50
2023	20.690,43	20,00
2024	21.100,00	20,00

KiTa-Umlage

Jahr	KiTa-Umlage in EUR	Umlagesatz der KiTa-Umlage in %
2018	12.797,78	0,60
2019	16.782,32	0,79
2020	9.295,99	0,63
2021	2.351,20	0,76
2022	3.128,46	0,64
2023	8.300,00	0,50

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	82.200,00	78.100,00	78.100,00	78.100,00
Summe der Aufwendungen (EUR)	5	143.000,00	137.800,00	137.400,00	137.300,00
Transferaufwandsquote (%)		57,48	56,68	56,84	56,88

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:

- 0 Produkte in Kategorie A
- 5 Produkte in Kategorie B
- 7 Produkte in Kategorie C

Produkt	Bezeichnung	Deckungsbeitrag	Anteil	kum. Anteil	Klasse
36500	Kindergärten in externer Trägerschaft	-15.000 EUR	25 %	25 %	B
12600	Brandschutz	-13.400 EUR	22 %	47 %	B
24301	Allgemeine Schulverwaltung	-9.700 EUR	16 %	63 %	B
11100	Gemeindeorgane	-8.000 EUR	13 %	77 %	B
53800	Abwasserbeseitigung	-6.100 EUR	10 %	87 %	B
54100	Gemeindestraßen inkl. Nebenanlagen	-3.600 EUR	6 %	93 %	C
11101	Haupt- und Personalverwaltung	-1.700 EUR	3 %	96 %	C
55500	Forsten, bewirtschaftete Wälder, Wirtschaftswege	-1.000 EUR	2 %	97 %	C
54101	Straßenbeleuchtung inkl. Nebenanlagen	-800 EUR	1 %	99 %	C
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-400 EUR	1 %	99 %	C
12100	Statistik und Wahlen	-300 EUR	0 %	100 %	C
55200	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	-100 EUR	0 %	100 %	C
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-60.100 EUR	100 %		

Die Produkte der Kategorie A ergeben einen kumulierten Anteil von 0,00 % an der Gesamtsumme der negativen Deckungsbeiträge, die Produkte in Kategorie B einen kumulierten Anteil von 86,86 % und die Produkte in Kategorie C einen kumulierten Anteil von 13,14 %. 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	35.500 EUR	85 %	85 %
11106	Liegenschaftsmanagement	2.900 EUR	7 %	92 %
53100	Elektrizitätsversorgung	2.600 EUR	6 %	98 %
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	700 EUR	2 %	100 %
	Positiver Deckungsbeitrag insgesamt	41.700 EUR		
	Negativer Deckungsbeitrag insgesamt	-60.100 EUR		
	Gesamtergebnis	-18.400 EUR		

Im Ergebnis werden negativen Deckungsbeiträge durch die positiven Deckungsbeiträge ausgeglichen, so dass für den Ergebnishaushalt ein Gesamtbetrag von -18.400,00 EUR erwartet wird.

Finanzhaushalt

Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Bezeichnung	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	-7.700,00	0,00	3.900,00	2.800,00

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit inkl. Saldo

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Steuern und ähnliche Abgaben (60)	60.400,00	63.400,00	↓	65.300,00	↓	63.300,00	↓
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (61)	33.900,00	34.500,00	→	36.500,00	↑	37.400,00	→
Sonstige Transfereinzahlungen (62)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (63)	22.400,00	22.400,00	→	22.400,00	→	22.400,00	→
Privatrechtliche Leistungsentgelte (641,642,646)	4.100,00	4.100,00	→	4.100,00	→	4.100,00	→
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (648)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Sonstige Einzahlungen (65)	2.600,00	2.600,00	→	2.600,00	→	2.600,00	→
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (66)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	123.400,00	127.000,00	↓	130.900,00	↓	129.800,00	→
Personalauszahlungen (70)	1.100,00	1.100,00	→	1.100,00	→	1.100,00	→
Versorgungsauszahlungen (71)	0,00	0,00	→	0,00	→	0,00	→

Einzahlungen und Auszahlungen	Ansatz 2024	Finanzplan 2025	+/-	Finanzplan 2026	+/-	Finanzplan 2027	+/-
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (72)	23.000,00	23.000,00	➔	23.000,00	➔	23.000,00	➔
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (75)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Transferauszahlungen (73)	82.200,00	78.100,00	➡	78.100,00	➔	78.100,00	➔
Sonstige Auszahlungen (74)	24.800,00	24.800,00	➔	24.800,00	➔	24.800,00	➔
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	131.100,00	127.000,00	➡	127.000,00	➔	127.000,00	➔
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 - 16)	-7.700,00	0,00	⬆	3.900,00	⬆	2.800,00	⬇

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)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (784)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für Baumaßnahmen (785)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter(786)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Sonstige Investitionsauszahlungen (787)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	➔	0,00	➔	0,00	➔

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	60.400	63.400	65.300	63.300
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	35.100	35.400	37.300	38.200
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	22.400	22.400	22.400	22.400
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.100	4.100	4.100	4.100
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
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	124.600	127.900	131.700	130.600
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	9.900	8.800	8.400	8.300
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	82.200	78.100	78.100	78.100
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	26.800	26.800	26.800	26.800
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	143.000	137.800	137.400	137.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	-18.400	-9.900	-5.700	-6.700
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	-18.400	-9.900	-5.700	-6.700
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	0,00	0	-18.400	-9.900	-5.700	-6.700
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	60.400	63.400	65.300	63.300
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	33.900	34.500	36.500	37.400
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	22.400	22.400	22.400	22.400
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	4.100	4.100	4.100	4.100
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	2.600	2.600	2.600	2.600
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	123.400	127.000	130.900	129.800
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	1.100	1.100	1.100	1.100
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	23.000	23.000	23.000	23.000
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	82.200	78.100	78.100	78.100
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	0,00	0	24.800	24.800	24.800	24.800
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	131.100	127.000	127.000	127.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	0,00	0	-7.700	0	3.900	2.800
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	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	0	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	-7.700	0	3.900	2.800
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	-7.700	0	3.900	2.800
	42c	= Saldo des Finanzplans	0,00	0	-7.700	0	3.900	2.800
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	-7.700	-7.700	-3.800
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	0,00	0	-7.700	-7.700	-3.800	-1.000

*** 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	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
61100.40120000	40120000	9000.00100	Grundsteuer B	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
61100.40130000	40130000	9000.00300	Gewerbesteuer	- €	- €	- €	- €
61100.40210000	40210000	9000.01000	Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer	51.400,00 €	54.400,00 €	56.300,00 €	54.300,00 €
61100.40220000	40220000	9000.01200	Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer	- €	- €	- €	- €
61100.40320000	40320000	9000.02200	Hundesteuer	- €	- €	- €	- €
				60.400,00 €	63.400,00 €	65.300,00 €	63.300,00 €
41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
61100.41110000	41110000	9000.04100	Schlüsselzuweisungen	28.600,00 €	29.100,00 €	31.100,00 €	32.000,00 €
61100.41110010	41110010	9000.06000	Sonderbedarf Infrarstruktur	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
61100.41110011	41110011	9000.09100	Ausgleichsleistungen nach den Familienleistungsausgleich (§ 32 FAG)	5.100,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €	5.200,00 €
12600.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	400,00 €	100,00 €	- €	- €
54100.41620000	41620000		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
				35.100,00 €	35.400,00 €	37.300,00 €	38.200,00 €
43 öffentlich rechtliche Leistungsentgelte							
54500.43210000	43210000	6300.15000	Sonstige Verw.- u. Betriebseinnahmen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
55200.43210000	43210000	6900.11000	Benutzungsgebühren	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
53800.43210000	43210000	7000.11000	Benutzungsgebühren	14.200,00 €	14.200,00 €	14.200,00 €	14.200,00 €
				22.400,00 €	22.400,00 €	22.400,00 €	22.400,00 €
441 - 446 privatrechtliche Entgelte							
11106.44110000	44110000	8800.14100	Pachten	4.100,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €	4.100,00 €
45 sonstige ordentlichen Erträge							
53100.45110000	45110000	8100.22000	Konzessionsabgaben	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €
50 Personalaufwand							
53800.50190000	50190000	7000.41600	sonst. Beschäftigungsverhältnisse	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €
52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen							
12600.52110000	52110000	1300.50000	Unterhaltung Feuerwehrgerätehaus	- €	- €	- €	- €
53800.52110000	52110000	7000.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
28100.52210000	52210000	3600.51000	Ortsverschönerung	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
54100.52210000	52210000	6300.51000	Straßenunterhaltung	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
55500.52210000	52210000	6300.51100	Baumunterhaltung	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
54101.52210000	52210000	6700.51000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
12600.52410000	52410000	1300.54000	Bewirtschaftung Feuerwehrgerätehaus	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
53800.52410000	52410000	7000.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

53800.52410010	52410010	7000.54010	Bewirtschaftung Abwasseruntersuchungen	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11106.52410000	52410000	8800.54000	Bewirtschaftung der Grundstücke	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
12600.52510000	52510000	1300.55000	Haltung von Fahrzeugen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
12600.52610000	52610000	1300.56000	Dienst- und Schutzkleidung	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
12600.52620000	52620000	1300.56200	Aus- und Fortbildung	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
12600.52710000	52710000	1300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenstände	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
54500.52710000	52710000	6300.52000	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungs- gegenstände	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
11100.52910000	52910000	0000.59200	Kosten für Repräsentation	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
11101.52910000	52910000	0200.66100	Mitgliedsbeiträge	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
12600.52910000	52910000	1300.66100	Umlage Kreisfeuerwehrverband	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
				23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €

53 Transferaufwendungen

11101.53100000	53100000	0200.65000	Geschäftsausgaben, Bürobedarf	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
53800.53110000	53110000	7000.71100	Abwasserabgabe	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
36500.53120000	53120000	4640.70010	Wohnsitzgemeindeanteil der Gemeinde	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
28100.53180000	53180000	4700.70000	Zuschüsse Vereine und Verbände	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
61100.53410000	53410000	9000.81000	Gewerbesteuerumlage	- €	- €	- €	- €
12600.53580000	53580000	1300.71700	Zuschuss Kameradschaftskasse	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
61100.53720010	53720010	9000.83200	Kreisumlage	29.400,00 €	29.400,00 €	29.400,00 €	29.400,00 €
61100.53720030	53720030	9000.83220	Amtsumlage	21.100,00 €	21.100,00 €	21.100,00 €	21.100,00 €
61100.53720040	53720040	9000.83230	Sonderumlage Kindergärten	8.300,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €
55200.53760000	53760000	6900.71300	Umlage Gewässerunterhaltungsverband	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €	7.100,00 €
				82.200,00 €	78.100,00 €	78.100,00 €	78.100,00 €

54 sonstige ordentliche Aufwendungen

11100.54210000	54210000	0000.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €	7.700,00 €
12100.54210000	54210000	0520.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
12600.54210000	54210000	1300.40000	Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeit	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
53800.54290000	54290000	7000.67200	Verwaltungskostenanteile Amt	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
11100.54290010	54290010	0000.66000	Verfügunsmittel	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
12600.54310000	54310000	1300.65000	Bürobedarf	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
53800.54310000	54310000	7000.65000	Geschäftsausgaben	- €	- €	- €	- €
11101.54410000	54410000	0200.64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
12600.54410000	54410000	1300.64000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
24301.54520000	54520000	2110.67200	Gastschulbeiträge Grundschule	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
24301.54520020	54520020	2300.67200	Gastschulbeiträge Gymnasiasten	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €
24301.54520010	54520010	2812.67200	Schulkosten Gemeinschaftsschule	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €	3.700,00 €
53800.54910000	54910000	7000.68900	Zuführung zur Rückstellungen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
				26.800,00 €	26.800,00 €	26.800,00 €	26.800,00 €

57 Abschreibungen

53800.57110000	57110000	7000.68000	Abschreibungen	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €	4.900,00 €
12600.57110300	57110300		Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.400,00 €	800,00 €	600,00 €	600,00 €
54100.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
54101.57110400	57110400		Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	400,00 €	400,00 €	400,00 €	400,00 €
12600.57110700	57110700		Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	700,00 €	200,00 €	- €	- €
12600.57110800	57110800		Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	100,00 €	100,00 €	100,00 €	- €
				9.900,00 €	8.800,00 €	8.400,00 €	8.300,00 €

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**

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
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

