

Haushaltssatzung

und

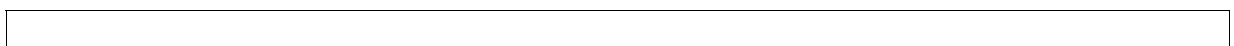
Haushaltsplan

der

Gemeinde Holste

für das

Haushaltsjahr 2024



Haushaltssatzung

der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Holste in der Sitzung am 11. März 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.230.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.225.800 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196.100 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.800 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	195.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Für das Haushaltsjahr 2024 werden keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

--

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 180.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 20.01.2020.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Holste vom 20.01.2020 sieht folgende Hebesätze vor:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 450 v. H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 450 v. H.

2. Gewerbesteuer 400 v. H.

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung.

§ 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis 400 Euro oder 10 v.H. des Haushaltsansatzes, höchstens aber 800 Euro, gelten als unerheblich.

Die Zustimmung des Rates gemäß § 58 I Nr.9 NKomVG ist in diesen Fällen nicht erforderlich; die Unterrichtung erfolgt gemäß § 117 I NKomVG.

Holste, den 11. März 2024

Gemeinde Holste

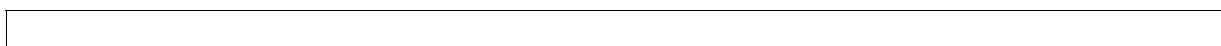


(Dieter Gloddek)

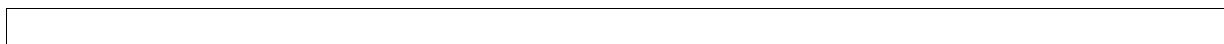
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2023	9
WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	10
RÜCKBLICK	11
STATISTIKEN	13
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK	13
ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN	13
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i>	13
<i>Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl</i>	14
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i>	14
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i>	15
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i>	15
<i>Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite</i>	16
ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN	17
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE	18
INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN	19
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN	19
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	19
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	20
ÜBERTRAGBARKEIT	21
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	22
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	22
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i>	22
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i>	24
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	28
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	29
STELLENPLAN	33
WEITERE ÜBERSICHTEN	33
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN	34
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	36
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	37
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	38
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	39
TEILERGEBNISHAUSHALT	AB 40



TEILFINANZHAUSHALT.....	AB 44
ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT.....	AB 48
INVESTITIONSPLAN.....	68
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN.....	69
SCHLUSSBILANZ 2020	AB 70
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS	AB 72
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT	AB 89



Vorbericht

Vorbemerkungen

Grundsätzliches:

Die Ansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden nach bestem Wissen und Gewissen errechnet und soweit nicht möglich, insbesondere für die Finanzplanung, geschätzt. Die Finanzplanung, besonders im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, beruht auf der Annahme, dass die nach den Orientierungsdaten angenommene Entwicklung eintritt.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer fielen 2023 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 um 3,14 % höher aus. Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 5,30 % zum Ergebnis 2023 angenommen. Die neuen Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer für den Zeitraum 2024 bis 2026 sind berücksichtigt.

Die Ertragserwartungen aus der Gewerbesteuer ergeben sich aus einem gewogenen Durchschnitt der letzten Jahre. Zu beachten ist, dass die Erträge aus der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2023 mit 391.000 € um 150.000 € höher ausgefallen sind als im Haushaltsjahr 2022.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung wurde im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Die Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen an den Gebäuden, bzw. Liegenschaften und am Infrastrukturvermögen ist berücksichtigt.

Die an den Landkreis und die Samtgemeinde abzuführenden Umlagen im Rahmen des Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetzes und des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes wurden entsprechend der für die Gemeinde Holste ermittelten Steuerkraft veranschlagt.

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde zum Haushaltsjahr 2024 um 3,80 v. H. auf 49,30 v.H. erhöht. Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls ein Umlagesatz von 49,30 v.H. vor.

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wurde auf 30,50 v.H. festgesetzt. Im Finanzplanungszeitraum wird dieser Hebesatz fortgeschrieben.

Die 2021 umgesetzte Übertragung der Zuständigkeiten im Bereich der Kindertagesstätten führt dazu, dass seit 2021 ausschließlich der Ausgleich des ermittelten Defizites an die Samtgemeinde dargestellt wird. Diese Darstellung erfolgt beim Produkt 36540.

Die im Ergebnishaushalt dargestellten Beträge in der Spalte Ergebnis 2022 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2022 noch nicht gebucht. Zwar wurde der Jahresabschluss 2021 geprüft, jedoch sind nun zunächst die weiteren Jahresabschlüsse zu erarbeiten.

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Überschuss von 4.600 € aus. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben sich in der Planung nicht.

Damit ist der Haushaltsausgleich entsprechend § 110 IV NKomVG erreicht.

Im Finanzplanungszeitraum bis 2027 werden im Ergebnishaushalt ebenfalls Überschüsse ausgewiesen. Hier bleibt die tatsächliche Entwicklung der Ertragssituation abzuwarten. Zudem bleibt die weitere Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ein Faktor, der sich sowohl positiv als auch negativ auf die Haushaltssituation der Gemeinde Holste auswirken kann. Im Finanzplanungszeitraum wird basierend auf dem Planansatz 2024 von leichten Steigerungen ausgegangen.

Finanzhaushalt:

Gemäß § 110 IV 3 NKomVG ist neben dem ausgeglichen Ergebnishaushalt die Liquidität sicherzustellen.

Im Finanzhaushalt spiegelt sich die Situation aus dem Ergebnishaushalt wieder. Sowohl im Planjahr 2024 als auch im Finanzplanungszeitraum werden Überschüsse aus der lfd. Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Da die Gemeinde Holste schuldenfrei ist, sind derzeit keine Tilgungsleistungen zu erwirtschaften.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich im Planjahr 2024 auf 50.300 €.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsplan 2024 mit 195.000 € berücksichtigt.

Investive Einzahlungen sind nicht veranschlagt.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind im Haushaltsplan 2024 nicht berücksichtigt.

Planerisch ergibt sich für den Finanzplanungszeitraum bis 2027, wie im Ergebnishaushalt, eine positive Entwicklung. Zu beachten ist, dass im Finanzplanungszeitraum derzeit noch keine vollständige Darstellung der Investitionen und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gegeben ist.

Zum 31.12.2023 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 700.000 €.

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 110 VIII 1 1. Alternative NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann. Gemäß § 110 IV NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung **ausgeglichen** sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der **ordentlichen Erträge** dem Gesamtbetrag der **ordentlichen Aufwendungen** und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Entsprechend § 110 VIII 2 NKomVG ist in dem Haushaltssicherungskonzept festzulegen,

1. innerhalb welcher Zeiträume der Haushaltsausgleich sowie die Beseitigung der Überschuldung oder der drohenden Überschuldung erreicht,
2. wie der im Haushaltsplan ausgewiesene Fehlbetrag und die Verschuldung abgebaut und
3. wie das Entstehen eines neuen Fehlbetrages und einer zusätzlichen Verschuldung vermieden werden sollen.

Entsprechend der gesetzlichen Regelungen ist in einem Haushaltssicherungskonzept folgendes zu beschreiben:

- Ursachen der finanziellen Fehlentwicklung
- Konzept zur schnellstmöglichen Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs
- Finanzielle Auswirkungen der einzelnen Umsetzungsschritte
- Möglichkeiten der Ertragsverbesserung
- detaillierte Auflistung aller nicht auf gesetzlich beruhenden Leistungen.

Gemäß § 58 I Nr. 9 NKomVG beschließt der Rat das Haushaltssicherungskonzept. Dieses ist nach § 110 VIII 3 NKomVG spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen.

Neben dem ausgeglichenen Ergebnishaushalt ist die Liquidität der Gemeinde und Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen (§ 110 IV NKomVG).

Der Haushalt der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2024 ist gemäß § 110 IV NKomVG 4 ausgeglichen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist somit nicht aufzustellen.

Der Orientierungsdatenerlass beschreibt eine positive Entwicklung im Finanzplanungszeitraum. Dementsprechend positive fällt die Planung für den Finanzplanungszeitraum aus. Diese bleibt auf Grund der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung abzuwarten.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2023

Haushaltsposition	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.066.600 €	1.131.600 €	65.000 €	6,09%	91,97%	Höhere Erträge aus Einkommensteueranteilen
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.600 €	23.100 €	500 €	2,21%	1,88%	Interner Finanzausgleich, Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
Auflösungserträge aus Sonderposten	35.000 €	34.300 €	- 700 €	-2,00%	2,79%	Erhaltene Fördermittel führen zu Auflösungserträgen
öffentl.-rechtliche Entgelte	8.000 €	7.000 €	- 1.000 €	-12,50%	0,57%	Friedhofsgebühren
privatrechtliche Entgelte	6.300 €	2.000 €	- 4.300 €	-68,25%	0,16%	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	5.000 €	5.000 €	- €	0,00%	0,41%	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500 €	500 €	- €	0,00%	0,04%	Zinsen auf Steuernachforderungen
sonstige ordentliche Erträge	28.600 €	26.900 €	- 1.700 €	-5,94%	2,19%	Konzessionsabgaben
Summe	1.172.600 €	1.230.400 €	57.800 €	4,93%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	14.200 €	15.300 €	1.100 €	7,75%	1,25%	Tarifentwicklung
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	140.700 €	214.800 €	74.100 €	52,67%	17,52%	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Abschreibungen	84.700 €	80.000 €	- 4.700 €	-5,55%	6,53%	Abschreibung auf das bilanzierte Anlagevermögen
Zinsaufwendungen	500 €	500 €	- €	0,00%	0,04%	Die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme besteht derzeit nicht
Transferaufwendungen	791.100 €	691.500 €	- 99.600 €	-12,59%	56,41%	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	257.500 €	223.700 €	- 33.800 €	-13,13%	18,25%	Betriebskostendefizit Kitas, angepasster Verteilerschlüssel
Summe	1.288.700 €	1.225.800 €	- 62.900 €	-4,88%	100,00%	

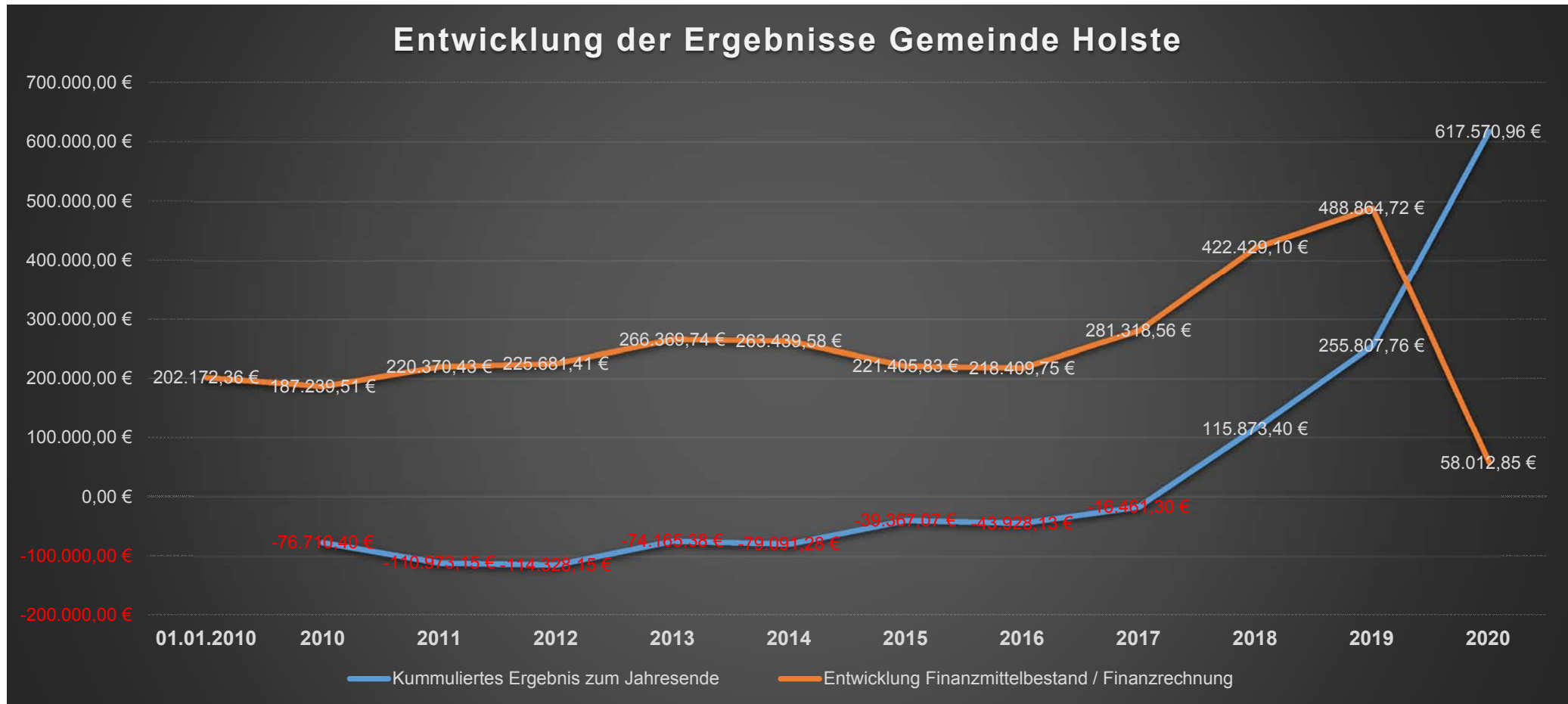
Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Haushaltsposition	2023 für 2024	Ansatz 2024	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.107.300 €	1.131.600 €	24.300 €	Geringere Erträge aus der Gewerbesteuer
Zuwendungen und allg. Umlagen	22.600 €	23.100 €	500 €	Interner Finanzausgleich, Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
privatrechtliche Entgelte	8.000 €	2.000 €	- 6.000 €	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	5.000 €	5.000 €	- €	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
sonstige ordentliche Erträge	28.600 €	26.900 €	- 1.700 €	Konzessionsabgaben
Personalaufwand	14.700 €	15.300 €	600 €	Tarifentwicklung
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	129.200 €	214.800 €	85.600 €	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Transferaufwendungen	709.000 €	691.500 €	- 17.500 €	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	255.500 €	223.700 €	- 31.800 €	Betriebskostendefizit Kitas, angepasster Verteilerschlüssel

Rückblick

Derzeit steht noch die Prüfung der Jahresabschlüsse 2022 und 2023 aus. In den vergangenen Jahren konnten erhebliche Fortschritte bei der Erarbeitung und Aufholung der Jahresabschlüsse verzeichnet werden. Im Haushaltsjahr 2023 erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2021. Das abschließende Prüfergebnis steht noch aus.

Die folgende Übersicht verdeutlicht die Entwicklung der Überschussrücklage durch die bisher geprüften Jahresabschlüsse und berücksichtigt hierbei auch die Entwicklung des Finanzmittelbestandes sowie die Entwicklung der beanspruchten Kredite für Investitionen.



Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 am 14.03.2022.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss in Höhe von 10.000 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist für 2024 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 60.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der ab dem Haushaltsjahr 2021 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

Rückblick auf das Haushaltsjahr 2023

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 am 13.03.2023.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag in Höhe von 1.100 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgt voraussichtlich in 2025.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

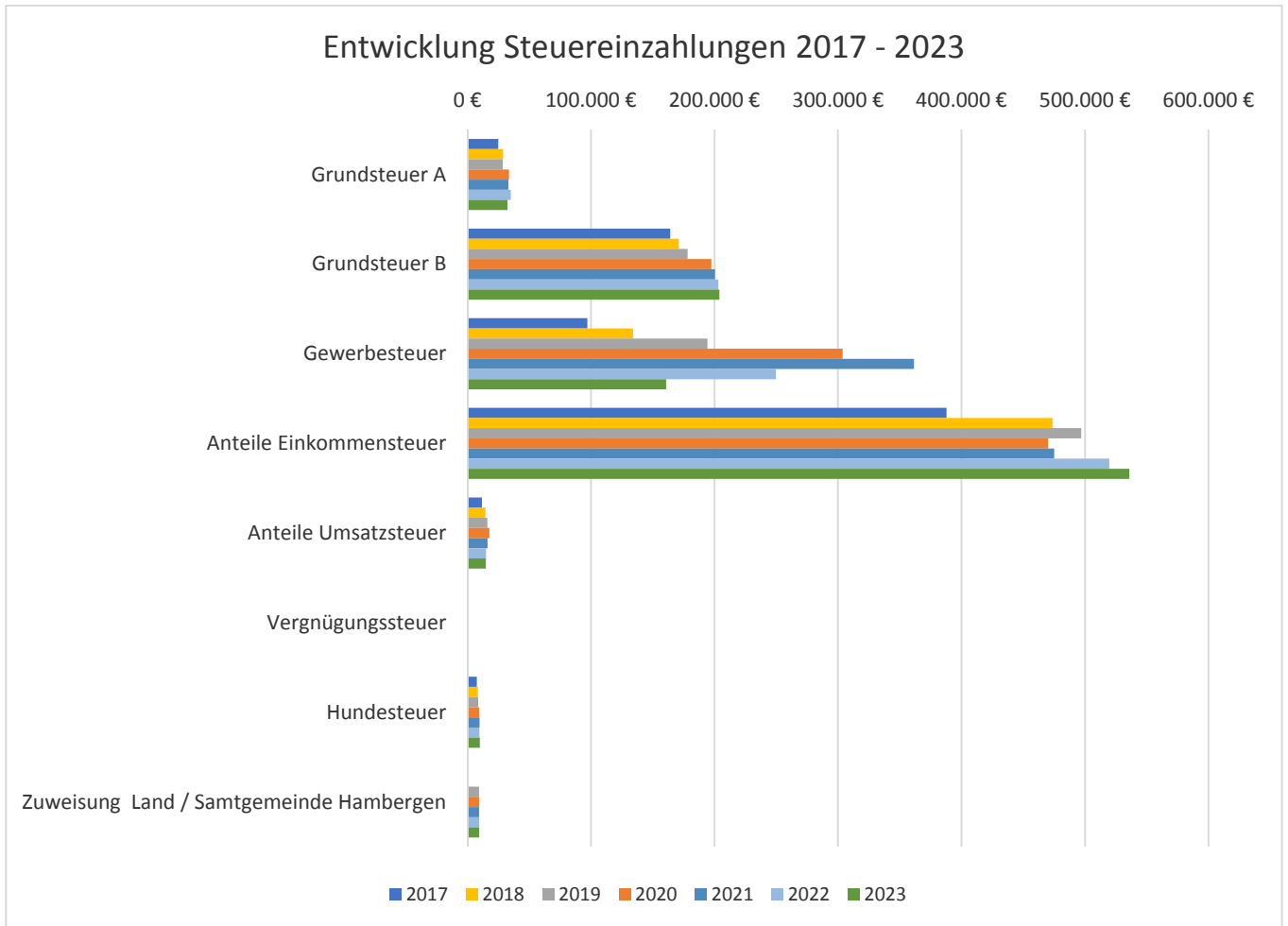
Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2023	2022	2021	2020	2019	2018
Axstedt	-0,55%	1.256	1.263	1.208	1.201	1.192	1.183
Hambergen	-0,74%	5.655	5.697	5.613	5.631	5.637	5.651
Holste	2,07%	1.431	1.402	1.399	1.401	1.397	1.365
Lübberstedt	-1,27%	697	706	724	740	737	742
Vollersode	0,90%	3.040	3.013	2.947	2.881	2.842	2.828
Samtgemeinde	-0,02%	12.079	12.081	11.891	11.854	11.805	11.769

Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Grundsteuer A	33.000 €	32.370 €	33.417 €	33.158 €	33.591 €	28.627 €
Grundsteuer B	214.000 €	203.913 €	203.478 €	200.422 €	197.487 €	178.291 €
Gewerbsteuer	270.000 €	160.843 €	249.733 €	361.594 €	303.702 €	194.238 €
Anteil an der Einkommensteuer	582.200 €	535.985 €	519.663 €	475.062 €	470.225 €	496.984 €
Anteil an der Umsatzsteuer	23.200 €	14.874 €	14.988 €	16.312 €	17.681 €	16.072 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Hundesteuer	9.200 €	10.020 €	9.700 €	9.705 €	9.531 €	8.697 €
Summe:	1.131.600 €	958.005 €	1.030.979 €	1.096.252 €	1.032.217 €	922.910 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

<u>Realsteuer</u>	ab 2020	ab 2018	ab 2013	ab / vor 1991
Grundsteuer A	450	400	380	350
Grundsteuer B	450	400	380	350
Gewerbesteuer	400	350	320	300

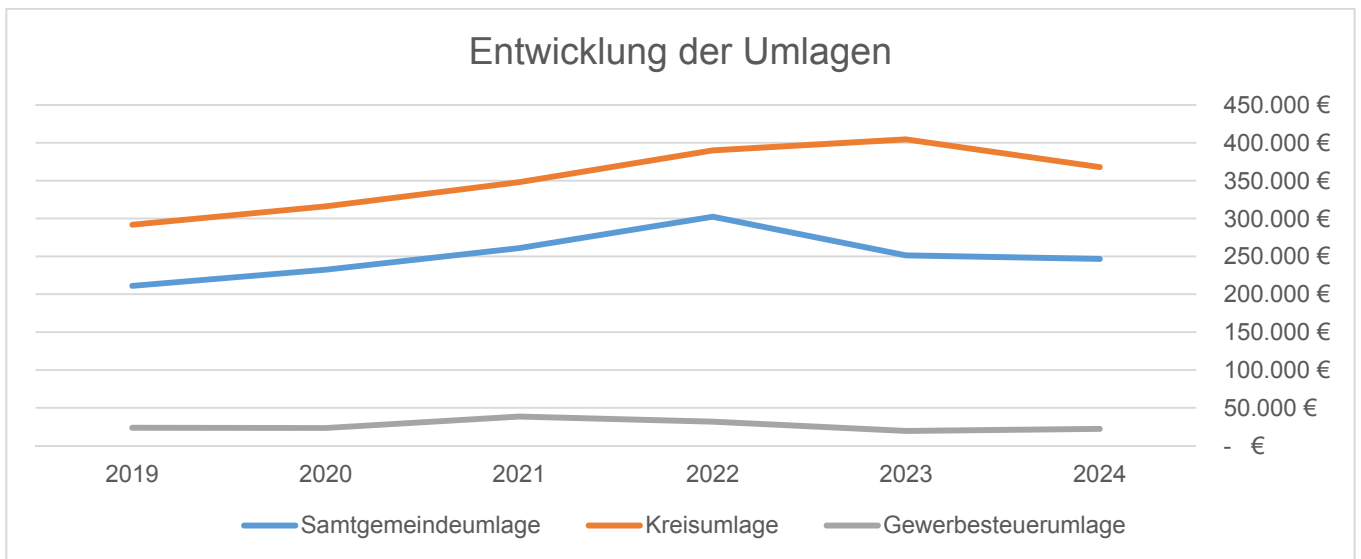
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2024	Zum Vorjahr	2023	2022	2021	2020	2019
829.621 €	-17,44%	1.004.828 €	808.409 €	851.406 €	787.644 €	696.159 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Samtgemein- deumlage	253.100 €	306.500 €	246.600 €	251.200 €	302.455 €	261.060 €
Kreisumlage	409.100 €	457.200 €	367.900 €	404.500 €	390.018 €	348.082 €
Gewerbesteu- erumlage	22.100 €	21.100 €	22.100 €	19.300 €	31.518 €	38.339 €
Summe:	684.300 €	784.800 €	636.600 €	675.000 €	723.991 €	647.481 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Zuweisung der Samt- gemeinde	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Hambergen	17.311 €	17.333 €	17.420 €	17.544 €	17.639 €	17.654 €
Vollersode	14.878 €	14.795 €	14.733 €	14.605 €	14.613 €	14.566 €
Holste	9.505 €	9.479 €	9.508 €	9.502 €	9.419 €	9.435 €
Axstedt	4.583 €	4.594 €	4.538 €	4.507 €	4.473 €	4.478 €
Lübberstedt	3.724 €	3.800 €	3.802 €	3.842 €	3.856 €	3.867 €
Summe:	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

Haushaltsjahr	Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres	zum Vorjahr
2019	0 €	
2020	0 €	
2021	0 €	
2022	0 €	
2023	0 €	
2023	0 €	
2024	0 €	

Die Gemeinde Holste ist zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 schuldenfrei.

Für das Haushaltsjahr 2024 ist keine Kreditermächtigung berücksichtigt. Kreditermächtigungen aus Vorjahren bestehen nicht.

Die Samtgemeindekasse führt die Kassengeschäfte der Mitgliedsgemeinde Holste. Kontokorrent- und Liquiditätskredite werden in der Statistik der Samtgemeinde aufgeführt.

Die Gemeinde Holste hat keine Kassenkredite.

Allgemeines zum Haushaltsplan

Die erste Eröffnungsbilanz 2010 wurde vom Rat der Gemeinde Holste am 04. März 2015 beschlossen.

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2020 wurden bereits geprüft und die vorliegenden Jahresabschlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes im Gemeinderat beschlossen.

Das Rechnungsprüfungsamt prüfte den Jahresabschluss 2021 im Jahr 2023. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes steht noch aus.

Haushaltsausgleich / Haushaltssicherungskonzept

Entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen legt die Mitgliedsgemeinde Holste die Haushaltssatzung über die Samtgemeinde der Aufsichtsbehörde vor. Die Samtgemeinde kann eine Stellungnahme beifügen.

§ 110 NKomVG fordert die **sparsame** Haushaltsplanung und Haushaltsführung, damit die **stetige Aufgabenerfüllung** sichergestellt ist.

Der Haushalt **soll** in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der **ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen** und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht. Daneben sind die Liquidität der Gemeinde sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.

Wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann, ist ein **Haushaltssicherungskonzept** aufzustellen.

Die erforderlichen Finanzmittel zur Erfüllung der Aufgaben sind in der gesetzlich vorgegebenen Reihenfolge zu beschaffen: 1. aus speziellen Entgelten und 2. im Übrigen aus Steuern, soweit die sonstigen Finanzmittel nicht ausreichen.

Kredite dürfen nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung unmöglich oder wirtschaftlich unzumutbar ist. Nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung dürfen sie aufgenommen werden. Bei einer geordneten Haushaltswirtschaft genehmigt die Kommunalaufsicht in der Regel die Kreditaufnahme. Ist die dauernde Leistungsfähigkeit (§ 23 KomHKVO) gewährleistet, soll der Kredit genehmigt werden.

Der doppische Haushalt ist in Teilhaushalte untergliedert, die sich nach dem **örtlichen Verwaltungsaufbau** richten. Folgende Teilhaushalte sind gebildet:

- 0 = Bürgermeister
- 1 = Stabsstellen (entfällt)
- 2 = Innere Verwaltung
- 3 = Finanz-, Schulabteilung
- 4 = Ordnungs-, Sozialabteilung
- 5 = Gebäudemanagement / Bauverwaltung
- 6 = Betriebe gewerblicher Art (entfällt)

Der Verwaltungsaufbau entspricht der Organisation der Samtgemeinde. Aufgaben, die die Gemeinde nicht zu erfüllen hat, sind nur **nachrichtlich** aufgeführt.

Den jeweiligen Teilhaushalten sind Produkte, (Zusammenfassung von Leistungen nach sachlichen Gesichtspunkten) die von einer Verwaltungseinheit für andere Stellen erbracht werden und Ressourcenverbrauch verursachen - § 60 Nr. 37 KomHKVO - nach dem Verwaltungsaufbau zugeordnet.

Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte

Teilhaushalt	Produkte	Organ/Ausschuss
Teilhaushalt 0 Bürgermeister	111 02 Öffentlichkeitsarbeit	Bürgermeister
	575 00 Tourismus	Bürgermeister
Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung	111 05 Gemeindeorgane	Gemeinderat
	111 06 Innere Verwaltung	Gemeinderat
	421 40 Förderung des Sports	Gemeinderat
Teilhaushalt 3 Finanz-, Schulverwaltung	111 08 Finanzverwaltung	Gemeinderat
	281 00 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Gemeinderat
	362 40 Jugendarbeit Holste	Gemeinderat
	365 40 Kindertagesstätten	Gemeinderat
	531 00 Konzessionsabgabe Elektrizitätsversorgung	Gemeinderat
	532 00 Konzessionsabgabe Gasversorgung	Gemeinderat
	553 40 Friedhof Hellingst	Gemeinderat
	553 41 Friedhof Oldendorf	Gemeinderat
	553 42 Friedhof Steden	Gemeinderat
	611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Gemeinderat
	612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Gemeinderat
Teilhaushalt 4 Ordnungs-, Sozialabteilung	122 01 Ordnungsaufgaben	Gemeinderat
Teilhaushalt 5 Bauabteilung	111 10 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Gemeinderat
	511 00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Gemeinderat
	541 00 Straßen, Wege, Plätze/ÖPNV	Gemeinderat
	545 00 Straßenbeleuchtung	Gemeinderat

Investitionen und Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Wertgrenze für Investitionen

Gemäß § 4 VI 1 KomHKVO werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb einer von der Gemeinde festgelegten Wertgrenze einzeln dargestellt. Eine darüberhinausgehende Darstellung von Investitionen bleibt der Gemeinde freigestellt.

Diese Wertgrenze legte die Gemeinde Holste auf 5.000 € brutto, bei Vorsteuerabzugsberechtigung netto, fest.

Die Wertgrenze nach § 12 Absatz 1 KomHKVO legte der Rat der Gemeinde Holste in seiner Sitzung am 10.09.2018 auf 100.000 € fest. Diese Wertgrenze legt fest, ab welcher Investitionssumme ein Wirtschaftlichkeitsvergleich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten vorzunehmen ist.

Darstellung der investiven Maßnahmen, Förderungen und Finanzierungsmöglichkeiten

Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr (HH-Rest)	2024
42140.004	Investitionszuweisung	- €	5.000 €
54100.0962/5004	Planungskosten Dorfentwicklungsmaßnahmen 2025	- €	50.000 €
54100.0962/5005	Sanierung der Axstedter Straße	- €	120.000 €
54500.0962	Straßenbeleuchtung	34.076 €	20.000 €
	Gesamtsumme Investitionen	34.076 €	195.000 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2024
	Kreditaufnahme	- €	- €
	Eigenmittel	34.076 €	195.000 €
	Gesamtsumme	34.076 €	195.000 €

Deckungsfähigkeit, Budgets

Budgetierung

Sämtliche Aufwendungen und die damit in Verbindung stehenden Auszahlungen sowie die Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Produktes werden gemäß § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt.

Für den Bereich Friedhofswesen werden sämtliche Aufwendungen und die damit in Verbindung stehenden Auszahlungen der Produktgruppe 553 gemäß § 4 Abs. 3 S. 1 KomHKVO zu einer Bewirtschaftungseinheit (Budget) erklärt.

Budgetregelungen

Mehrerträge/ -einzahlungen berechtigen zu Mehraufwendungen/ -auszahlungen. Hierbei sind jedoch mögliche Zweckbestimmungen gemäß § 18 Abs. 1 S. 3 KomHKVO zu beachten. Ausgenommen sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets sind gemäß § 19 Abs. 1 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt auch für Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste im Finanzhaushalt und für Verpflichtungsermächtigungen (§ 19 Abs. 3 KomHKVO).

Gemäß § 19 Abs. 4 KomHKVO werden zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in einem Budget zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets als einseitig deckungsfähig erklärt. Mit der Inanspruchnahme wird zugleich der Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlungen gesperrt. Zahlungswirksame Mehrerträge und nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen gemäß § 19 Abs. 4 S. 3 KomHKVO für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- und Finanzierungstätigkeit verwendet werden. Als unerheblich gilt bei der Gemeinde Holste ein Betrag bis 2.500 Euro.

Ausnahmen

Hiervon ausgenommen sind:

- sämtliche Personalaufwendungen – und auszahlungen (Stammpersonal inkl. Versorgung). Diese sind innerhalb des **Deckungskreises 1 - Personal** - gegenseitig deckungsfähig gemäß § 19 II KomHKVO.
- sämtliche Aufwendungen – und Auszahlungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäuden und Liegenschaften der Gemeinde Holste. Diese sind innerhalb des **Deckungskreises 3 - Gebäudemanagement** - gegenseitig deckungsfähig gemäß § 19 II KomHKVO.
- die Produktgruppe 612 -Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft-

In der Produktgruppe 612 sind jeweils alle Zinsaufwendungen sowie alle Tilgungsleistungen jeweils untereinander gegenseitig deckungsfähig (Deckungskreis 173).

Übertragbarkeit

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO sind die Ermächtigungen für Aufwendungen und damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets übertragbar. Diesbezüglich werden keine abweichenden Regelungen getroffen.

Gemäß § 20 Abs. 2 S. 2 KomHKVO werden alle Aufwendungen und damit verbundenen Auszahlungen, welche nicht der Budgetregelung nach § 4 Abs. 3 S.1 KomHKVO unterliegen, für übertragbar erklärt.

Die übertragenen Ermächtigungen bleiben gemäß § 20 Abs. 2 S. 3 KomHKVO bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.

Die erforderliche Höhe und die entsprechenden Begründungen gemäß § 20 Abs. 5 sind vom jeweiligen Fachbereich vorzulegen.

Wertgrenze für Investitionen

In seiner Sitzung am 10.09.2018 beschloss der Gemeinderat, die Wertgrenze nach § 12 Absatz 1 KomHKVO auf 100.000 € festzulegen.

Erläuterungen zu den Teilhaushalten:

Teilhaushalt 0 Bürgermeister

Produkt	
111 02 Öffentlichkeitsarbeit	Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde wieder mit 700 € eingeplant.
575 00 Tourismus	<p><u>Natur- und Vorgeschichtspfad in Holste</u></p> <p>Für die Nutzung des Natur- und Vorgeschichtspfad in Holste-Paddewisch wurde zwischen der Samtgemeinde Hambergen und der Anstalt Niedersächsische Landesforsten ein Nutzungsvertrag geschlossen. Dieser berechtigt die Samtgemeinde zur Einrichtung eines Waldlehrpfades sowie zur Aufstellung von Informationstafeln. Für die Herstellung des Lehrpfades werden Kosten in Höhe von 30.000 € angenommen. Die Gemeinde Holste beteiligt sich an diesen Kosten mit 50 %. Ein entsprechender Betrag wurde im Haushaltsplan 2022 als Aufwand eingeplant. Zwecks Umsetzung wird der Haushaltsrest in Höhe von 14.000 € in das Jahr 2024 übertragen.</p> <p>Zukünftige Führungen werden gegen Entgelt durch zertifizierte Waldpädagoginnen und/oder Waldpädagogen*innen des Waldpädagogischen Zentrums (WPZ) Elbe-Weser durchgeführt.</p>

Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt																													
111 05 Gemeindeorgane	<p>Der Haushaltsansatz 2023 reichte für die hier veranschlagten Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgeld, Verdienstausschuss usw.) aus.</p> <p>Die Satzung über die Entschädigung der Ratsfrauen und Ratsherren wurde in der Sitzung vom 13.11.2017 durch den Gemeinderat beschlossen.</p> <p>Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2024 entspricht dem Vorjahr.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2024</th> <th>2023</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2019</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz</td> <td>15.000 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> </tr> <tr> <td>verfügt</td> <td></td> <td>14.322 €</td> <td>13.818 €</td> <td>13.510 €</td> <td>13.895 €</td> <td>13.998 €</td> </tr> <tr> <td>Saldo</td> <td>15.000 €</td> <td>1.178 €</td> <td>1.682 €</td> <td>1.990 €</td> <td>1.605 €</td> <td>1.502 €</td> </tr> </tbody> </table>		2024	2023	2022	2021	2020	2019	Ansatz	15.000 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	verfügt		14.322 €	13.818 €	13.510 €	13.895 €	13.998 €	Saldo	15.000 €	1.178 €	1.682 €	1.990 €	1.605 €	1.502 €
	2024	2023	2022	2021	2020	2019																							
Ansatz	15.000 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €																							
verfügt		14.322 €	13.818 €	13.510 €	13.895 €	13.998 €																							
Saldo	15.000 €	1.178 €	1.682 €	1.990 €	1.605 €	1.502 €																							
111 06 Innere Verwaltung	<p>Hier werden u.a. die Aufwendungen für Änderungen des Ortsrechts und der Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich nachgewiesen.</p> <p>Mehraufwendungen in 2024 zum Vorjahr sind zurzeit nicht erkennbar, sodass die Ansätze unverändert bleiben.</p>																												

Produkt

281 00
Heimat- und sonstige
Kulturpflege

Dem Produkt der Heimat- und Kulturpflege wurden unter anderem die Aufgaben der Denkmalpflege, einschließlich der Pflege der Kriegsgräber und der Verschönerung des Ortsbildes zugewiesen. Auch der jährliche Umwelttag fällt unter dieses Produkt. Die Veranschlagungen für Sachaufwendungen sind identisch zum Vorjahr berücksichtigt.

Zudem wird für die Erstellung des Veranstaltungskalenders ein Haushaltsansatz in Höhe von 2.500 € vorgesehen. Die für diesen Zweck eingeplanten Erträge aus Zuwendungen wurden mit 2.000 € berücksichtigt.

Die Zuwendungen an die Vereine und Verbände sind bei diesem Produkt dargestellt.

Daher sind für folgende Vereine die Zuschüsse unverändert berücksichtigt:

Empfänger	Betrag
Sozialverband Deutschland, Ortsgruppe Holste	75,00 €
Schützenverein Oldendorf (Erntefest)	250,00 €
TSV Steden-Hellingst (Erntefest)	250,00 €
Landfrauen Steden (Weihnachtsfeier)	400,00 €
Partnerschaftsverein Hambergen (Mitgliedsbeitrag)	30,00 €
Summe:	1.005,00 €

421 40
Förderung des
Sports

Die Zuschüsse an Sportvereine und –verbände sind in Höhe der Veranschlagungen des Vorjahres berücksichtigt. Davon entfallen 2.000 € auf den turnusmäßigen Zuschuss an die Vereine und 1.500 € für die Jugendarbeit im Verhältnis der Jugendlichen.

Turnusmäßiger Zuschuss:

Jahr	Empfänger	Betrag
2024	TSV Steden-Hellingst	2.000,00 €
2025	Schützenverein Oldendorf	2.000,00 €
2026	Schützenverein Steden	2.000,00 €
2027	Schützenverein Hellingst	2.000,00 €
2027	TSV Steden-Hellingst	2.000,00 €

Investitionen:

Für die mögliche Gewährung von Investitionszuweisungen wurde ein Ansatz in Höhe von 5.000 € berücksichtigt. Konkrete Anträge liegen derzeit nicht vor und wären im Einzelfall durch den Rat zu behandeln.

Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung

Produkt

111 08
Finanzverwaltung

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören auch die Gebühren für die Rechnungsprüfung. Die Rechnung für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 belief sich auf 1.152 €.

Die Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss sind jährlich zu veranschlagen und zum Jahresschluss wird ggf. eine Rückstellung gebucht. Entsprechend wird ein Haushaltansatz für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 eingeplant.

365 40
Kindertagesstätten

Die Samtgemeinde sowie alle Mitgliedsgemeinden beschlossen 2020, dass die Zuständigkeit für die Kindertagesbetreuung sowie das damit im Zusammenhang stehende Anlagevermögen (Gebäude und Grundstück) ab dem 01.01.2021 auf die Samtgemeinde Hambergen übergeht.

Seit dem Haushaltsplan 2021 stellt die Samtgemeinde alle Erträge und Aufwendungen für jede einzelne Kindertagesstätte (Kindergarten und Krippe) dar. Dies beinhaltet neben den Betriebskosten auch die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude.

Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2024 auf 2.347.809 €.

Mit dem Haushaltsplan 2023 hat der Samtgemeinderat eine Anpassung des Verteilerschlüssels beschlossen und den Schwerpunkt der Defizitverteilung auf die Steuerkraft verlagert.

Die Defizite im Bereich der Kindertagesstätten werden seit 2023 nach einem zu 30 % aus Kinderzahl und zu 70 % aus Steuerkraft bestehenden Verteilerschlüssel auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.

Für die Gemeinde Holste ergibt sich nach der oben beschriebenen Vorgehensweise folgender Anteil:

	Holste
Kinderzahl	7,33 %
Steuerkraft	8,08 %
Kinderzahl/Steuerkraft	7,86 %

Holste	2024	2025	2026	2027
Kinderzahl/ Steuerkraft	184.432 €	183.589 €	190.539 €	197.781 €
Kinderzahl	172.141 €	171.355 €	177.841 €	184.601 €
Steuerkraft	189.699 €	188.833 €	195.981 €	203.430 €

Das für das Haushaltsjahr 2024 von der Gemeinde Holste zu tragende Defizit in Höhe von 184.500 € wird als Aufwandsposition in der Planung

Produkt

berücksichtigt und bildet die einzige Position innerhalb des Produktes für die Kindertagesstätten.

531 00
Konzessionsabgabe
Elektrizität

Die statistischen Anforderungen zwingen das Produkt **Konzessionsabgabe** in zwei Produkte, nämlich für Elektrizität und Gas, aufzuteilen. Die Gemeinde erhält je nach durchgeleiteter Menge eine Zahlung vom Netzeigentümer. Der Ansatz für die Konzessionsabgabe bei der Elektrizitätsversorgung konnte nach dem Ergebnis 2023 mit 25.000 € aufgenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag in Höhe von 1.500 € ausgegangen.

	2024	2023	2022	2021
Konzessionsabgabe	26.500 €	28.200 €	33.300 €	33.334 €

Friedhof
553 40 (Hellingst)
553 41 (Oldendorf)
553 42 (Steden)

Diese Produkte sind für die gemeindlichen Friedhöfe verantwortlich.

Für das Friedhofswesen ist die Samtgemeinde Hambergen zuständig. Die aktuell geltende Friedhofssatzung trat am 01.01.2017 in Kraft. Die Friedhofsgebührensatzung wurde zum 01.01.2021 neu gefasst, nachdem die Friedhofsgebühren neu kalkuliert wurden. Im Bereich der Gebühren für den Erwerb von Nutzungsrechten ist ein Kostendeckungsgrad von 50 % erreicht. Ziel ist es, eine nach § 5 NKAG vorgeschriebene vollständige Kostendeckung herbeizuführen. Eine weitere Anpassung der Gebührensätze ist erstrebenswert.

Die Friedhofsunterhaltungsgebühr von 4,00 Euro je Grab greift noch weiterhin für eine Übergangszeit.

Für die unterschiedlichen Bestattungsarten sind nach der Gebührensatzung die entsprechenden Gebühren zu entrichten. Dabei ist der Erwerb eines Nutzungsrechtes an einer anonymen Urnengrabstelle mit der geringsten Gebühr (84 €) und an einer Erdgrabstelle mit 330 € festgesetzt worden.

Die Gebühr für die Kapellenbenutzung blieb unverändert bei 200 € je Nutzungsfall festgesetzt.

Eine Kalkulation der Gebühren ist alle drei Jahre vorgesehen.

Wenn anonyme Bestattungen zunehmen, könnten die Einnahmen geringer ausfallen.

Es wird für 2024 von einem Gebührenaufkommen in Höhe von 7.000 € für alle Friedhöfe ausgegangen.

Die Personalkosten für das Friedhofspersonal belaufen sich im Haushaltsjahr 2024 auf 12.300 €.

Produkt

Für Malerarbeiten auf dem Friedhof Oldendorf sind die notwendigen finanziellen Mittel berücksichtigt.

Auf dem Friedhof Hellingst ist die Aufbereitung der Fläche für anonyme Beisetzungen durch z. B. die Aufstellung eines Gedenksteins geplant. Darüber hinaus wurden Haushaltsmittel für die Restaurierung des Glockenturms berücksichtigt.

Auf dem Friedhof Steden ist die Herstellung einer gepflasterten Fläche neben der Abfallbox geplant.

Die darüber hinaus verfügbaren Mittel stehen für die allgemeine Unterhaltung der Kapellen und der Friedhofsanlagen zur Verfügung. Die Ansätze orientieren sich an den tatsächlichen Aufwendungen 2024.

Seit 2020 die jährliche Grabmalprüfung auf allen kommunalen Friedhöfen durchgeführt. Der Anteil der Gemeinde Holste an den Prüfkosten beträgt ca. 300 €.

Investitionen:

Es sind für das Haushaltsjahr 2024 keine investiven Maßnahmen vorgesehen.

611 00
Steuern, allgemeine
Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Die Höhe und Entwicklung der Abgaben und Umlagen sind den oben dargestellten Statistiken zu entnehmen.

Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer

Die Einkommensteueranteile im Haushaltsjahr 2023 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 3,14 % höher und im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2023 um 3,32 % geringer aus.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 5,3 % für 2024 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres. Im vergangenen Haushaltsjahr fiel das IST im Vergleich zum Haushaltsansatz um 18.000 € geringer aus.

Zu berücksichtigen ist, dass für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer für den Zeitraum 2024 bis 2026 neue Schlüsselzahlen gelten.

Diese fallen für die Einkommensteueranteile um 3,16 % und für die der Umsatzsteuer um 32,86 % höher aus, als die für den Zeitraum 2021 bis 2023.

Realsteuern

Die Planansätze für die Realsteuern sind nach der Entwicklung der letzten Jahre angepasst.

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden im Haushaltsjahr 2020 auf 450 v. H. angepasst. Die Ansätze entsprechen nahezu dem Vorjahresansatz.

Die Erträge der **Gewerbsteuer** wurden entsprechend eines Durchschnittswertes der vergangenen drei Jahre angenommen. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde im Haushaltsjahr 2020 von 350 % auf 400 % angehoben. Die in 2023 realisierten Erträge aus der Gewerbesteuer fielen mit 391.000 € um 61 % geringer aus als im Vorjahr.

Der Hebesatz für die **Gewerbsteuerumlage** beträgt seit dem Haushaltsjahr 2020 35 %. Sie berechnet sich nach den tatsächlichen **Einzahlungen** der Gewerbesteuer.

Berechnung der Gewerbsteuerumlage:

2024

€ 252.200 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = € 22.000 €

400 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2024 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2022 bis 30.09.2023. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraftmesszahl um 17,44 % gesunken.

Nachdem der Hebesatz der Kreisumlage seit dem Haushaltsjahr 2020 stetig gesunken ist (2020: 49,50 v. H., 2021: 47,50 v. H., ab 2022: 45,50 v. H.) beschloss der Kreistag die Anpassung des Hebesatzes für das Haushaltsjahr 2024 auf 49,30 v. H..

Aufgrund der gesunkenen Steuerkraft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2024 eine geringere **Kreisumlage** als 2023. Diese beträgt im Jahr 2024 bei einem Hebesatz von 49,30 v.H. nun 409.100 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und beträgt 2024 weiterhin 30,50 v.H. der Steuerkraftmesszahl.

Die Samtgemeindeumlage beträgt in 2024 für die Gemeinde Holste 253.100 €.

Für den Finanzplanungszeitraum ist ein Hebesatz von 30,50 v.H. berücksichtigt. Für die Gemeinde Holste entspricht 1 v.H. der Umlage derzeit einem Betrag von 8.300 €.

Um einen gewissen Ausgleich unter den Mitgliedsgemeinden zu schaffen, beschloss der Samtgemeinderat, einen internen Finanzausgleich ab dem Haushaltsjahr 2019 mit einem Volumen von 50.000 € einzuführen. Der Anteil der Gemeinde Holste beträgt für das Haushaltsjahr 2024 9.500 €.

612 00
Sonstige allgemeine
Finanzwirtschaft

Das Produkt *sonstige allgemeine Finanzwirtschaft* beinhaltet unter anderem den Schuldendienst.

Die sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung der Gemeinde Holste ermöglichte die Bildung eines Finanzmittelbestandes.

Produkt

Die Gemeinde Holste ist weiterhin schuldenfrei.

Die im Haushaltsjahr 2024 geplanten Investitionsmaßnahmen können aus dem Finanzmittelbestand der Gemeinde Holste umgesetzt werden. Dementsprechend wird keine Kreditermächtigung festgesetzt. Die Gemeinde Holste wird somit zum Ende des Haushaltsjahres 2024 weiterhin schuldenfrei sein.

Für 2024 schließt der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von 144.700 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Holste zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 betrug 700.000 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.

Der Überschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit stellt sich im Finanzplanungszeitraum positiv dar. Abzuwarten bleiben jedoch die sich im Haushaltsjahr 2024 ergebende Entwicklung der Gewerbesteuer sowie der Gemeinschaftssteuern. Die Prognosen für den Finanzplanungszeitraum sind dahingehend auch als vage zu bezeichnen.

Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung

Produkt

362 40

Jugendarbeit

In diesem Produkt sind die Aufwendungen für die Jugendarbeit, einschließlich der **Zuschüsse für Jugendfahrten**, berücksichtigt. Als Zuschuss wird je Teilnehmer und Tag ein Betrag von € 2,60 gezahlt. Für mögliche Anträge ist ein Ansatz vorgesehen (Konto 4318).

Für die Jugendarbeit gewährt der Landkreis eine **Zuweisung** von zurzeit € 0,26 je Einwohner und einen Pauschalbetrag je Jugendeinrichtung. Da keine Jugendeinrichtung mit einer Öffnungszeit von fünf Tagen in der Woche vorgehalten wird, erhält die Gemeinde Holste ausschließlich die Zuweisung je Einwohner.

Der TSV Steden-Hellingst stellt für die offene Jugendarbeit seine Räumlichkeiten zur Verfügung. Für die Bewirtschaftungskosten wird ein jährlicher Zuschuss von 500 € gewährt (Rat 12.04.2010, Konto 4318).

Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

111 10 Gebäudemanagement	<p>Im Zuge der Einführung der Doppik wurde das Aufgabengebiet des Grundstücks- und Gebäudemanagements neu eingerichtet. Ziel ist es, für eine bessere Arbeit, die Verantwortlichkeit für die Liegenschaften zu bündeln. Abgaben und Umlagen für das allgemeine Grundvermögen, z.B. Umlage an den Gewässer- und Landschaftspflegeverband, aber auch Erträge aus Pacht und Miete werden hier bearbeitet und dargestellt.</p> <p>Die jährliche Jagdpacht ist unter diesem Produkt nachzuweisen.</p> <p>Das Gebäude Raiffeisenstraße 5 wurde veräußert, sodass alle im Zusammenhang mit diesem Objekt entstandenen Erträge und Aufwendungen zufällig entfallen.</p> <p>Weiter erhält die Gemeinde Holste jährliche Entschädigungen für aufgestellte Windenergieanlagen. Zusätzlich zur jetzigen Entschädigung ist seit dem Haushaltsjahr 2021 mit Erträgen für die potentiell neue Windenergieanlage zu rechnen.</p> <p>Für die Wegenutzung zum Zwecke der Belieferung der Biogasanlage Ahe wurde ein Ertrag in Form einer Zuwendung in Höhe von 2.000 € berücksichtigt.</p>
511 00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	<p>In diesem Produkt werden Aufwendungen für die Bauleitplanung dargestellt.</p> <p>Um Planungsleistungen im Zusammenhang mit der Bauleitplanung (B-Pläne, Nachverdichtungen, Kostenermittlungen) in Anspruch nehmen zu können, wird ein Betrag in Höhe von 5.000 € veranschlagt.</p> <p>In identischer Höhe sind Erstattungen von den jeweiligen Vorhabenträgern berücksichtigt.</p> <p>Für die Begleitung der Umsetzung von Maßnahmen im Zuge der Dorfentwicklung wird ein Betrag von 6.000 € veranschlagt. Die tatsächliche Höhe richtet sich nach der Inanspruchnahme des Fachbüros.</p>
541 00 Straßen, Wege, Plätze / ÖPNV	<p>Dieses Produkt enthält die Mittel für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, einschließlich der Kinderspielplätze.</p> <p>Der Planansatz für das Jahr 2024 beträgt 165.000 € und fällt um 81.000 € höher aus als der Ansatz für das Jahr 2023.</p> <p>Neben der allgemeinen Unterhaltung der Straßeninfrastruktur, sind in folgenden Bereichen noch kleinere bis größere Instandsetzungsarbeiten vorgesehen:</p> <ul style="list-style-type: none">- Dorfstraße: Diverse Instandsetzungsmaßnahmen im gesamten Streckenverlauf

- Russenpad: Poller zur Verhinderung von Pkw-Verkehr
- Schulstraße: Wiederherstellen der Seitenräume sowie Schaffung einer Ausweichmöglichkeit
- Sanierung der Ziegeleistraße
- Sanierungsmaßnahmen in der Klinkerstraße
- Straße „Zur Els“: Neugestaltung der Verkehrsinsel

Unter dieses Produkt fallen auch die Entwässerung (Grabenreinigung), die Straßenränder (Schlacke) und die Wirtschaftswege. Ebenso werden die Aufwendungen für notwendige Baumrückschnittarbeiten hier berücksichtigt.

Für die Inanspruchnahme des Bauhofes der Samtgemeinde sind Haushaltsmittel in Höhe von 17.000 € berücksichtigt.

Die Ansätze für Abschreibungen und Erträge aus Sonderposten sind weiterhin vorläufig.

Für die Straßenunterhaltung sind im Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027 insgesamt 300.000 € berücksichtigt.

Der folgenden Übersicht kann die Entwicklung der Auszahlungen für die Straßenunterhaltung entnommen werden.

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Bauhof SG</u>	<u>Summe</u>
			<small>(bis 10/2023)</small>	
2010	18.500,00 €	15.405,44 €	4.348,90 €	19.754,34 €
2011	18.500,00 €	57.659,73 €	12.693,45 €	70.353,18 €
2012	25.000,00 €	55.764,00 €	8.782,02 €	64.546,02 €
2013	15.000,00 €	25.498,01 €	8.490,32 €	33.988,33 €
2014	45.000,00 €	69.065,33 €	9.214,49 €	78.279,82 €
2015	45.000,00 €	26.687,57 €	17.355,50 €	44.043,07 €
2016	42.200,00 €	54.732,87 €	7.443,15 €	62.176,02 €
2017	30.000,00 €	20.857,91 €	4.890,55 €	25.748,46 €
2018	45.000,00 €	20.628,44 €	6.828,20 €	27.456,64 €
2019	50.000,00 €	17.905,43 €	6.104,70 €	24.010,13 €
2020	50.000,00 €	23.908,48 €	11.513,25 €	35.421,73 €
2021	55.000,00 €	161.055,78 €	9.771,75 €	170.827,53 €
2022	99.000,00 €	65.941,88 €	11.997,00 €	77.938,88 €
2023	99.000,00 €	22.856,10 €	13.390,20 €	36.246,30 €
2024	182.000,00 €			
<i>Mittelwert</i>	<i>54.613,33 €</i>	<i>45.569,07 €</i>	<i>9.487,39 €</i>	<i>55.056,46 €</i>

Die Abrechnungen für die in Anspruch genommenen Bauhofleistungen im Jahr 2023 liegen noch nicht vollständig vor. Der Ansatz für die Inanspruchnahme des Bauhofes beträgt 17.000 €.

Investitionen:

Sanierung der Axstedter Straße:

Bereits in seiner Sitzung vom 12.06.2023 befasste sich der Rat der Gemeinde Holste unter anderem mit der Sanierung der Axstedter Straße. Insgesamt wurde die Notwendigkeit einer umfangreichen Sanierung festgestellt.

Eine erste Kostenschätzung für die Sanierung der Axstedter Straße ab der Einmündung Oldendorfer Landstraße bis zum Ortsausgang beläuft sich auf 100.000 €. Die für die Sanierung notwendigen Mittel und die dazugehörigen Planungskosten wurden berücksichtigt.

Planungskosten Dorfentwicklungsmaßnahmen 2025:

In seiner Sitzung vom 11.12.2023 hat der Rat der Gemeinde Holste sich auf Grundlage des Dorfentwicklungsplanes und der damit im Zusammenhang erstellten Prioritätenliste für die die Planung folgender Maßnahmen im Zuge der Dorfentwicklung festgelegt

- Umgestaltung der Bushaltestelle und des dortigen Umfeldes im Ortsteil Oldendorf
- Pflasterung der Straße „Am Sportplatz“ im Ortsteil Steden sowie Gestaltung des Umfeldes
- Aufbau einer Kompostieranlage im Ortsteil Hellingst

Für die Planung der Maßnahmen steht ein Haushaltsansatz in Höhe von 50.000 € zur Verfügung.

Vorbehaltlich der abgeschlossenen Grundlagenplanung, der fristgerechten Antragsstellung bis zum 30.09.2024 sowie der Genehmigung der Projekte, wären die notwendigen Haushaltsmittel zur Umsetzung der Maßnahmen für den Haushaltsplan 2025 einzuplanen.

545 00 Straßenbeleuchtung

Für die Unterhaltung der bestehenden Straßenbeleuchtung beträgt der Ansatz 5.500 €. Der Ansatz wurde nach den Ergebnissen der vergangenen Jahre geschätzt. Der tatsächliche Aufwand ist letztlich maßgeblich abhängig von den notwendigen Reparaturen. Diese sollen durch die Umrüstung auf LED-Technik minimiert werden.

Der Ansatz für die Bewirtschaftungskosten beläuft sich auf 5.000 € und wurde im Vergleich zum Vorjahr um 1.000 € reduziert.

Der folgenden Übersicht kann die Entwicklung der Aufwendungen für die **Straßenbeleuchtung** (Unterhaltung und Bewirtschaftung) entnommen werden.

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Durchschnitt bei 87 Lampen</u>
2010	5.500,00 €	3.301,55 €	37,95 €
2011	9.000,00 €	11.531,46 €	132,55 €
2012	5.000,00 €	5.273,03 €	60,61 €
2013	7.000,00 €	6.472,78 €	74,40 €
2014	5.000,00 €	4.681,38 €	53,81 €
2015	4.800,00 €	5.107,92 €	58,71 €
2016	5.000,00 €	6.903,66 €	79,35 €
2017	5.000,00 €	6.777,63 €	77,90 €
2018	8.000,00 €	6.753,27 €	77,62 €
2019	7.000,00 €	7.054,25 €	81,08 €
2020	8.000,00 €	6.551,09 €	75,30 €
2021	10.000,00 €	5.107,27 €	58,70 €
2022	8.000,00 €	10.207,46 €	117,33 €
2023	10.500,00 €	6.693,12 €	76,93 €
2024	9.500,00 €		
<i>Mittelwert</i>	<i>7.153,33 €</i>	<i>6.601,13 €</i>	<i>75,88 €</i>

Investitionen:

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED

Für die Umrüstung veralteter Straßenbeleuchtung auf eine aktuelle LED-Technik wurde im Haushaltsplan 2023 ein Haushaltsansatz in Höhe von 40.000 € berücksichtigt. Diese Mittel wurden noch nicht vollständig ausgezahlt und werden übertragen.

Für weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Straßenbeleuchtung wird ein neuer Haushaltsansatz in Höhe von 20.000 € gebildet. Ziel ist die vollständige Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED im Haushaltsjahr 2024.

Stellenplan

§ 1 I Nr. 4 KomHKVO: Dem Haushaltsplan ist kein Stellenplan gemäß § 5 KomHKVO beizufügen.

Weitere Übersichten

§ 1 II Nr. 6 KomHKVO: Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden.

§ 1 II Nr. 7 KomHKVO: Die Schlussbilanz 2020 ist beigefügt.

§ 1 II Nr. 11 KomHKVO: Die Übersicht über die Produktgruppen ist im Vorbericht enthalten.

§ 1 II Nr. 12 KomHKVO: Die Übersicht über die gebildeten Budgets/Deckungskreise.

Änderungen in den Haushaltsberatungen

Haushaltsplan

Gemeinde Holste Haushaltsjahr 2024

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neuer An- satz	Bisheriger An- satz	Unterschied zwischen		Erläuterung
				Spalte 3 und 4		
1	2	3	4	5		6
Ergebnishaushalt		Euro	Euro	Mehr Euro	Weniger Euro	
Finanzhaushalt						

Raum für Notizen



Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.022.220,87	1.066.600	1.131.600	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.467,85	22.600	23.100	23.100	23.100	23.100
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	35.000	34.300	33.900	33.500	32.700
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.925,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6. + privatrechtliche Entgelte	7.154,56	6.300	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13,57	500	500	500	500	500
9. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. + sonstige ordentliche Erträge	32.142,26	28.600	26.900	26.900	26.900	26.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.088.924,11	1.172.600	1.230.400	1.277.200	1.318.300	1.353.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	13.213,24	14.200	15.300	15.800	16.200	16.700
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.616,01	140.700	214.800	132.800	130.300	130.300
16. - Abschreibungen	712,07	84.700	80.000	79.300	77.700	73.000
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	637.697,73	791.100	691.500	798.600	831.800	860.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	220.415,80	257.500	223.700	222.500	229.500	236.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	978.654,85	1.288.700	1.225.800	1.249.500	1.286.000	1.318.000
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	110.269,26	-116.100	4.600	27.700	32.300	35.800
22. + außerordentliche Erträge	0,00	115.000	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	115.000	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	110.269,26	-1.100	4.600	27.700	32.300	35.800
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
25a.+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25b.- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25c.+/- Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25d.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	110.269,26	-1.100	4.600	27.700	32.300	35.800
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.032.119,81	1.059.200	1.131.600	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.575,25	22.600	23.100	23.100	23.100	23.100
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.301,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5. + privatrechtliche Entgelte	7.141,18	6.300	2.000	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12,55	500	500	500	500	500
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.245,76	28.600	26.900	26.900	26.900	26.900
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.106.395,55	1.130.200	1.196.100	1.243.300	1.284.800	1.321.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	13.213,24	14.200	15.300	15.800	16.200	16.700
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	109.612,35	140.700	214.800	132.800	130.300	130.300
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	637.697,73	791.100	691.500	798.600	831.800	860.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	220.592,17	257.500	223.700	222.500	229.500	236.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	981.115,49	1.204.000	1.145.800	1.170.200	1.208.300	1.245.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.280,06	-73.800	50.300	73.100	76.500	76.100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-680,22	0	0	0	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	150.000	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-680,22	150.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	4.948,86	40.000	190.000	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.948,86	45.000	195.000	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.629,08	105.000	-195.000	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	119.650,98	31.200	-144.700	68.100	71.500	71.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
37. = voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	119.650,98	31.200	-144.700	68.100	71.500	71.100

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***



Übersicht Ergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 38

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Übersicht über die ordentlichen/außerordentlichen Erträge/Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilergebnishaushalte (§ 1 Abs.2 S.1 Nr.1 KomHKVO)

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außer-ordentliche Erträge	Außer-ordentliche Aufwendungen	Außer-ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	5	6	7
0 Bürgermeister	0	1.700	-1.700	0	0	0
2 Innere Verwaltung	0	22.400	-22.400	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.186.900	915.900	271.000	0	0	0
5 Bauabteilung	43.500	285.800	-242.300	0	0	0
Gesamt:	1.230.400	1.225.800	4.600	0	0	0

*** Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" ***



Übersicht Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Übersicht über die Ein- und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen mit den Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts (§ 1 Abs.2 Nr.2 KomHKVO)

A:

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen für Investi- tionstätigkeit	Auszahlungen für Investi- tionstätigkeit	Saldo aus Investi- tionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Saldo aus Finanz- ierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
0 Bürgermeister		0	1.700	-1.700	0	0	0	0	0	0	0
2 Innere Verwaltung		0	21.400	-21.400	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.177.900	913.800	264.100	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Bauabteilung	18.200	208.900	-190.700	0	190.000	-190.000	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	1.196.100	1.145.800	50.300	0	195.000	-195.000	0	0	0	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	1.196.100	1.145.800
Investitionstätigkeit	0	195.000
Finanzierungstätigkeit	0	0
Summe	1.196.100	1.340.800

*** Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" ***



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 40

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

0 Bürgermeister

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	1.230,00	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.721,16	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
21. = ordentliches Ergebnis	-1.721,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25. = Jahresergebnis	-1.721,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.721,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 41

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	-1.110,00	0	0	0	0	0
16. - Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18. - Transferaufwendungen	3.501,00	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	16.032,05	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.423,05	22.700	22.400	22.400	22.400	22.400
21. = ordentliches Ergebnis	-18.423,05	-22.700	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400
25. = Jahresergebnis	-18.423,05	-22.700	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.423,05	-22.700	-22.400	-22.400	-22.400	-22.400



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 42

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

3 Finanz-, Schulabteilung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.022.220,87	1.066.600	1.131.600	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.822,97	11.600	11.900	11.900	11.900	11.900
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	9.700	9.000	9.000	9.000	8.800
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.925,00	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13,57	500	500	500	500	500
11. + sonstige ordentliche Erträge	32.142,26	28.600	26.900	26.900	26.900	26.900
12. = Summe ordentliche Erträge	1.073.124,67	1.125.000	1.186.900	1.234.100	1.275.600	1.311.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	11.827,48	11.500	12.300	12.600	13.000	13.300
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.204,72	21.700	25.400	11.900	11.900	11.900
16. - Abschreibungen	712,07	6.400	2.100	2.100	2.100	2.100
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	634.196,73	787.000	687.700	794.800	828.000	857.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	190.278,58	223.500	187.900	187.000	194.000	201.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	856.219,58	1.050.600	915.900	1.008.900	1.049.500	1.086.000
21. = ordentliches Ergebnis	216.905,09	74.400	271.000	225.200	226.100	225.700
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	216.905,09	74.400	271.000	225.200	226.100	225.700
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	216.905,09	74.400	271.000	225.200	226.100	225.700



B. Teilergebnishaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 43

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

5 Bauabteilung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.644,88	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	25.300	25.300	24.900	24.500	23.900
6. + privatrechtliche Entgelte	7.154,56	6.300	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12. = Summe ordentliche Erträge	15.799,44	47.600	43.500	43.100	42.700	42.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	2.495,76	2.700	3.000	3.200	3.200	3.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.920,13	118.000	188.400	119.900	117.400	117.400
16. - Abschreibungen	0,00	77.300	76.900	76.200	74.600	69.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	12.875,17	15.700	17.500	17.200	17.200	17.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	102.291,06	213.700	285.800	216.500	212.400	207.900
21. = ordentliches Ergebnis	-86.491,62	-166.100	-242.300	-173.400	-169.700	-165.800
22. + außerordentliche Erträge	0,00	115.000	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	115.000	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-86.491,62	-51.100	-242.300	-173.400	-169.700	-165.800
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-86.491,62	-51.100	-242.300	-173.400	-169.700	-165.800

*** Ende der Liste "B. Teilergebnishaushalt " ***



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 44

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

0 Bürgermeister

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	295,71	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.239,99	700	700	0	700	700	700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.535,70	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.535,70	-1.700	-1.700	0	-1.700	-1.700	-1.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.535,70	-1.700	-1.700	0	-1.700	-1.700	-1.700



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 45

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	-1.110,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	3.501,00	4.100	3.800	0	3.800	3.800	3.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.321,95	17.600	17.600	0	17.600	17.600	17.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.712,95	21.700	21.400	0	21.400	21.400	21.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.712,95	-21.700	-21.400	0	-21.400	-21.400	-21.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-18.712,95	-26.700	-26.400	0	-26.400	-26.400	-26.400



Teilhaushalte

3 Finanz-, Schulabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.032.119,81	1.059.200	1.131.600	0	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.775,25	11.600	11.900	0	11.900	11.900	11.900
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.301,00	8.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12,55	500	500	0	500	500	500
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.245,76	28.600	26.900	0	26.900	26.900	26.900
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.082.454,37	1.107.900	1.177.900	0	1.225.100	1.266.600	1.302.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	11.827,48	11.500	12.300	0	12.600	13.000	13.300
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	21.362,42	21.700	25.400	0	11.900	11.900	11.900
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	634.196,73	787.000	687.700	0	794.800	828.000	857.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	190.278,58	223.500	187.900	0	187.000	194.000	201.200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	857.665,21	1.044.200	913.800	0	1.006.800	1.047.400	1.083.900
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.789,16	63.700	264.100	0	218.300	219.200	219.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	224.789,16	63.700	264.100	0	218.300	219.200	219.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	224.789,16	63.700	264.100	0	218.300	219.200	219.000



C. Teilfinanzhaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 47

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Teilhaushalte

5 Bauabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.800,00	11.000	11.200	0	11.200	11.200	11.200
5. + privatrechtliche Entgelte	7.141,18	6.300	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.941,18	22.300	18.200	0	18.200	18.200	18.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	2.495,76	2.700	3.000	0	3.200	3.200	3.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	87.954,22	118.000	188.400	0	119.900	117.400	117.400
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.751,65	15.700	17.500	0	17.200	17.200	17.200
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.201,63	136.400	208.900	0	140.300	137.800	138.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.260,45	-114.100	-190.700	0	-122.100	-119.600	-119.800
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-680,22	0	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-680,22	150.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	4.948,86	40.000	190.000	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.948,86	40.000	190.000	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.629,08	110.000	-190.000	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-84.889,53	-4.100	-380.700	0	-122.100	-119.600	-119.800

*** Ende der Liste "C. Teilfinanzhaushalt" ***



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 48

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11102	Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491,16	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	270,00	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	761,16	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-761,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25.	= Jahresergebnis	-761,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-761,16	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	295,71	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	279,99	700	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575,70	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-575,70	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-575,70	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 49

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57500	Tourismus

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	960,00	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	960,00	0	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis	-960,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-960,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-960,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	960,00	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960,00	0	0	0	0	0
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-960,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-960,00	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 50

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Gemeindeorgane

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	-1.110,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	14.793,80	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.683,80	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.683,80	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
25.	= Jahresergebnis	-13.683,80	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.683,80	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	-1.110,00	0	0	0	0	0
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.143,70	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.033,70	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.033,70	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-14.033,70	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 51

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11106	Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238,25	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.238,25	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.238,25	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
25.	= Jahresergebnis	-1.238,25	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.238,25	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.178,25	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.178,25	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.178,25	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.178,25	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 52

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42140	Förderung des Sports (Gemeinde Holste)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	- Transferaufwendungen	3.501,00	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.501,00	5.100	4.800	4.800	4.800	4.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.501,00	-5.100	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
25.	= Jahresergebnis	-3.501,00	-5.100	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.501,00	-5.100	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15.	- Transferauszahlungen	3.501,00	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.501,00	4.100	3.800	3.800	3.800	3.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.501,00	-4.100	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.501,00	-9.100	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10.	- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 53

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Finanzverwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.297,49	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.297,49	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.034,99	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.034,99	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.737,50	-1.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
25.	= Jahresergebnis	-1.737,50	-1.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.737,50	-1.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.307,49	400	400	400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307,49	400	400	400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.034,99	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.034,99	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.727,50	-1.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.727,50	-1.600	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 54

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	947,72	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	947,72	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.584,20	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
18.	- Transferaufwendungen	955,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.539,20	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.591,48	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
25.	= Jahresergebnis	-2.591,48	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.591,48	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	900,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.310,14	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
15.	- Transferauszahlungen	955,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.265,14	3.800	4.200	4.200	4.200	4.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.365,14	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.365,14	-2.000	-2.200	-2.200	-2.200	-2.200



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 55

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36240	Jugendarbeit Holste

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367,25	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	367,25	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
18.	- Transferaufwendungen	575,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	575,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-208,48	-600	-600	-600	-600	-600
25.	= Jahresergebnis	-208,48	-600	-600	-600	-600	-600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-208,48	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	367,25	400	400	400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367,25	400	400	400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	575,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208,48	-600	-600	-600	-600	-600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-208,48	-600	-600	-600	-600	-600



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 56

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36540	Kindertagesstätten

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	500	500	500	500	300
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	500	500	500	500	300
	Ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	0,00	2.700	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	186.516,03	221.200	184.500	183.600	190.600	197.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	186.516,03	223.900	184.500	183.600	190.600	197.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-186.516,03	-223.400	-184.000	-183.100	-190.100	-197.500
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-186.516,03	-223.400	-184.000	-183.100	-190.100	-197.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-186.516,03	-223.400	-184.000	-183.100	-190.100	-197.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	186.516,03	221.200	184.500	183.600	190.600	197.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.516,03	221.200	184.500	183.600	190.600	197.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.516,03	-221.200	-184.500	-183.600	-190.600	-197.800
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-186.516,03	-221.200	-184.500	-183.600	-190.600	-197.800



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 57

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53100	Konzessionsabgabe Elektrizität

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
25.	= Jahresergebnis	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	27.289,83	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 58

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53200	Konzessionsabgabe Gasversorgung

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
25.	= Jahresergebnis	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.648,44	2.200	1.500	1.500	1.500	1.500



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 59

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55340	Friedhof Hellingst

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.735,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.735,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	4.196,04	4.400	4.800	4.900	5.100	5.200
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.834,62	10.300	9.800	4.300	4.300	4.300
16.	- Abschreibungen	0,00	700	700	700	700	700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	132,74	100	500	500	500	500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.163,40	15.500	15.800	10.400	10.600	10.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.428,40	-13.000	-13.300	-7.900	-8.100	-8.200
25.	= Jahresergebnis	-3.428,40	-13.000	-13.300	-7.900	-8.100	-8.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.428,40	-13.000	-13.300	-7.900	-8.100	-8.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.735,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.735,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	4.196,04	4.400	4.800	4.900	5.100	5.200
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.695,71	10.300	9.800	4.300	4.300	4.300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	132,74	100	500	500	500	500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.024,49	14.800	15.100	9.700	9.900	10.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.289,49	-12.300	-12.600	-7.200	-7.400	-7.500
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-4.289,49	-12.300	-12.600	-7.200	-7.400	-7.500



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 60

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55341	Friedhof Oldendorf

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	700	0	0	0	0
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.903,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.903,00	3.200	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	3.304,71	3.600	3.600	3.700	3.700	3.800
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.183,71	2.700	6.400	2.400	2.400	2.400
16.	- Abschreibungen	0,00	2.100	500	500	500	500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	132,74	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.621,16	8.500	10.600	6.700	6.700	6.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.718,16	-5.300	-8.600	-4.700	-4.700	-4.800
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-3.718,16	-5.300	-8.600	-4.700	-4.700	-4.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.718,16	-5.300	-8.600	-4.700	-4.700	-4.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.303,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.303,00	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	3.304,71	3.600	3.600	3.700	3.700	3.800
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.717,03	2.700	6.400	2.400	2.400	2.400
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	132,74	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.154,48	6.400	10.100	6.200	6.200	6.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.851,48	-3.900	-8.100	-4.200	-4.200	-4.300
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.851,48	-3.900	-8.100	-4.200	-4.200	-4.300



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 61

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55342	Friedhof Steden

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.287,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.287,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	4.326,73	3.500	3.900	4.000	4.200	4.300
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.602,19	6.100	6.200	2.200	2.200	2.200
16.	- Abschreibungen	0,00	800	800	800	800	800
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	462,08	100	300	300	300	300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	17.391,00	10.500	11.200	7.300	7.500	7.600
21.	= ordentliches Ergebnis	-14.104,00	-7.500	-8.700	-4.800	-5.000	-5.100
25.	= Jahresergebnis	-14.104,00	-7.500	-8.700	-4.800	-5.000	-5.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.104,00	-7.500	-8.700	-4.800	-5.000	-5.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.263,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.263,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	4.326,73	3.500	3.900	4.000	4.200	4.300
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	13.639,54	6.100	6.200	2.200	2.200	2.200
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	462,08	100	300	300	300	300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.428,35	9.700	10.400	6.500	6.700	6.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.165,35	-6.700	-7.900	-4.000	-4.200	-4.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-15.165,35	-6.700	-7.900	-4.000	-4.200	-4.300



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 62

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.022.220,87	1.066.600	1.131.600	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.508,00	9.400	9.500	9.500	9.500	9.500
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	906,50	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.032.635,37	1.085.000	1.150.100	1.197.300	1.238.800	1.275.100
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	712,07	100	100	100	100	100
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	632.666,00	784.800	685.500	792.600	825.800	854.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	633.378,07	785.400	686.100	793.200	826.400	855.400
21.	= ordentliches Ergebnis	399.257,30	299.600	464.000	404.100	412.400	419.700
25.	= Jahresergebnis	399.257,30	299.600	464.000	404.100	412.400	419.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	399.257,30	299.600	464.000	404.100	412.400	419.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.032.119,81	1.059.200	1.131.600	1.178.800	1.220.300	1.256.600
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.508,00	9.400	9.500	9.500	9.500	9.500
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.041.627,81	1.069.100	1.141.600	1.188.800	1.230.300	1.266.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	632.666,00	784.800	685.500	792.600	825.800	854.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.666,00	785.300	686.000	793.100	826.300	855.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	408.961,81	283.800	455.600	395.700	404.000	411.300
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	408.961,81	283.800	455.600	395.700	404.000	411.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	408.961,81	283.800	455.600	395.700	404.000	411.300



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 63

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13,57	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	13,57	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	13,57	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	13,57	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	13,57	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12,55	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,55	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,55	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	12,55	0	0	0	0	0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	12,55	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 64
Datum: 31.01.2024
Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11110	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.644,88	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
6.	+ privatrechtliche Entgelte	7.154,56	6.300	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	15.799,44	17.300	13.200	13.200	13.200	13.200
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.950,38	13.500	2.400	400	400	400
16.	- Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	800,77	700	500	200	200	200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.751,15	14.800	3.500	1.200	1.200	1.200
21.	= ordentliches Ergebnis	4.048,29	2.500	9.700	12.000	12.000	12.000
22.	+ außerordentliche Erträge	0,00	115.000	0	0	0	0
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	115.000	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	4.048,29	117.500	9.700	12.000	12.000	12.000
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.048,29	117.500	9.700	12.000	12.000	12.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.800,00	11.000	11.200	11.200	11.200	11.200
5.	+ privatrechtliche Entgelte	7.141,18	6.300	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.941,18	17.300	13.200	13.200	13.200	13.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	10.950,38	13.500	2.400	400	400	400
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	677,25	700	500	200	200	200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.627,63	14.200	2.900	600	600	600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.313,55	3.100	10.300	12.600	12.600	12.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	0,00	150.000	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	12.313,55	153.100	10.300	12.600	12.600	12.600

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	150.000	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 65

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Ordentliche Erträge						
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000	11.500	10.000	7.500	7.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	11.500	10.000	7.500	7.500
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	-5.000	-6.500	-5.000	-2.500	-2.500
25.	= Jahresergebnis	0,00	-5.000	-6.500	-5.000	-2.500	-2.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.000	-6.500	-5.000	-2.500	-2.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	10.000	11.500	10.000	7.500	7.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	11.500	10.000	7.500	7.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.000	-6.500	-5.000	-2.500	-2.500
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	3.532,89	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.532,89	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.532,89	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.532,89	-5.000	-6.500	-5.000	-2.500	-2.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14.	- Baumaßnahmen	3.532,89	0	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.532,89	0	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.532,89	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 66

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Straßen, Wege, Plätze

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	24.300	24.300	23.900	23.900	23.900
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	24.300	24.300	23.900	23.900	23.900
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	2.495,76	2.700	3.000	3.200	3.200	3.400
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.762,29	84.000	165.000	100.000	100.000	100.000
16.	- Abschreibungen	0,00	66.700	66.800	66.200	66.100	64.400
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	11.997,00	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	80.255,05	168.400	251.800	186.400	186.300	184.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-80.255,05	-144.100	-227.500	-162.500	-162.400	-160.900
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-80.255,05	-144.100	-227.500	-162.500	-162.400	-160.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-80.255,05	-144.100	-227.500	-162.500	-162.400	-160.900

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	2.495,76	2.700	3.000	3.200	3.200	3.400
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	65.941,88	84.000	165.000	100.000	100.000	100.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.997,00	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.434,64	101.700	185.000	120.200	120.200	120.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.434,64	-101.700	-185.000	-120.200	-120.200	-120.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-680,22	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-680,22	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	1.415,97	0	170.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.415,97	0	170.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.096,19	0	-170.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-82.530,83	-101.700	-355.000	-120.200	-120.200	-120.400

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-680,22	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-680,22	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	1.415,97	0	170.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.415,97	0	170.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.096,19	0	-170.000	0	0	0



Produkthaushalt 2024

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 67

Datum: 31.01.2024

Uhrzeit: 10:59:44

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54500	Straßenbeleuchtung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000	1.000	1.000	600	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	600	0
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.207,46	10.500	9.500	9.500	9.500	9.500
16.	- Abschreibungen	0,00	10.000	9.500	9.400	7.900	4.900
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	77,40	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.284,86	20.500	19.000	18.900	17.400	14.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-10.284,86	-19.500	-18.000	-17.900	-16.800	-14.400
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-10.284,86	-19.500	-18.000	-17.900	-16.800	-14.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.284,86	-19.500	-18.000	-17.900	-16.800	-14.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	11.061,96	10.500	9.500	9.500	9.500	9.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	77,40	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.139,36	10.500	9.500	9.500	9.500	9.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.139,36	-10.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	40.000	20.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	20.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-20.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-11.139,36	-50.500	-29.500	-9.500	-9.500	-9.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	40.000	20.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	20.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	-20.000	0	0	0



Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-680,22	0	0	0	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	150.000	0	0	0	0
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	0	0	0	0
4. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5. + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
6. + Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-680,22	150.000	0	0	0	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	4.948,86	40.000	190.000	0	0	0
15. - Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
16. - Auszahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.948,86	45.000	195.000	5.000	5.000	5.000
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.629,08	105.000	-195.000	-5.000	-5.000	-5.000

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des
	Vorjahres - 1.000 Euro-	Haushaltsjahres - 1.000 Euro-
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit		
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
4. Transferverbindlichkeiten		
5. Sonstige Verbindlichkeiten		
Schulden insgesamt	0	0



Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
1	Immaterielles Vermögen	122.687,85	712.461,05
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	122.687,85	272.461,05
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	440.000,00
2	Sachvermögen	2.541.975,38	2.647.691,95
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.782,95	33.782,95
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.596,86	134.330,86
2.3	Infrastrukturvermögen	2.333.835,46	2.478.955,68
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	708,77	621,46
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	148.050,34	0,00
3	Finanzvermögen	30.616,42	34.164,84
3.5	Wertpapiere	96,49	96,49
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	30.589,73	34.526,11
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	-69,80	-457,76
4	Liquide Mittel	488.864,72	58.012,85
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.901,92	0,00
	Bilanzsumme AKTIVA	3.188.046,29	3.452.330,69



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
1	Nettoposition	3.050.241,93	3.406.812,88
1.1	Basis-Reinvermögen	2.252.981,44	2.252.981,44
1.1.1	Reinvermögen	2.252.981,44	2.252.981,44
1.2	Rücklagen	189.679,26	329.613,62
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	115.873,40	255.807,76
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	73.805,86	73.805,86
1.3	Jahresergebnis	139.934,36	361.763,20
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	139.934,36	361.763,20
	- ordentliches Ergebnis	140.721,36	185.076,75
	- außerordentliches Ergebnis	-787,00	176.686,45
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 25.000 Euro)		
1.4	Sonderposten	467.646,87	462.454,62
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	399.041,09	461.836,15
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	67.900,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	705,78	618,47
2	Schulden	45.124,42	26.660,81
2.4	Transferverbindlichkeiten	15.292,53	15.292,53
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	15.292,53	15.292,53
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	29.831,89	11.368,28
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	29.831,89	11.368,28
3	Rückstellungen	90.203,00	18.857,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	83.331,00	14.385,00
3.8	Andere Rückstellungen	6.872,00	4.472,00
4	Passive Rechnungsabgrenzung	2.476,94	0,00
	Bilanzsumme PASSIVA	3.188.046,29	3.452.330,69

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 228.038 Euro
2. Bürgschaften: 0 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Euro
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0 Euro

*** Ende der Liste "Bilanz" ***



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen
Deckungskreisliste
mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen

erstellt am: 31.01.2024 / 08:48:39
erstellt von: Dennis Pleuß
erstellt für: 04 Holste
erstellt für Planjahr: 2024

Seite: 72

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		15.300,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	14.800,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		1.000,00
0120 G-111 05 Gemeindeorgane	gegenseitig		16.000,00
0121 K-111 06 Innere Verwaltung	kombiniert	1	1.600,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	182.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	9.500,00
0131 K-281 00 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	4.200,00
0132 K-421 40 Förderung des Sports (Holste)	kombiniert	1	3.800,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	2.500,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	kombiniert	1	686.000,00
0173 U-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	unecht	3	0,00
0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden	kombiniert	1	11.400,00
0240 K-362 40 Jugendarbeit Holste	kombiniert	1	1.000,00
0242 K-Kindertagesstätte	kombiniert	1	184.500,00
0400 G-54100 Investition	gegenseitig		0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			1.133.600,00 *

*** Ende der Liste ***



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0001 G-Personal

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11105.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
54100.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.000,00	3.000,00
54100.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55340.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	4.800,00	4.800,00
55340.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55341.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.600,00	3.600,00
55341.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55342.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.900,00	3.900,00
55342.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			15.300,00 *

**0003 K-Gebäudemanagement**
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11110.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
11110.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	9.200,00	0,00
11110.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000,00	0,00
11110.3411000H	Mieten und Pachten	1.500,00	0,00
11110.3421000H	Erträge aus Verkauf	500,00	0,00
11110.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11110.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	400,00	400,00
11110.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00
11110.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
11110.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	2.000,00
11110.4429000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00
11110.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
11110.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	200,00	200,00
11110.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	300,00	300,00
12201.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
36240.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
55340.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,00	2.500,00
55340.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	2.000,00
55340.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	500,00	500,00
55341.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.000,00	5.000,00
55341.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	600,00	600,00
55341.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	100,00	100,00
55342.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	400,00	400,00
55342.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500,00	500,00
55342.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	300,00	300,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:		14.800,00*	



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11102.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000,00	1.000,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 1.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0120 G-111 05 Gemeindeorgane

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11105.4421000S	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	15.000,00	15.000,00
11105.4431000S	Geschäftsaufwendungen	1.000,00	1.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			16.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0121 K-111 06 Innere Verwaltung
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11106.4431000S	Geschäftsaufwendungen	700,00	700,00
11106.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00	900,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.600,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54100.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
54100.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
54100.3481000H	Erstattungen vom Land	0,00	0,00
Nehmend			
54100.5321000S	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung oder Herstellung	0,00	
Gebend / Nehmend			
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	165.000,00	165.000,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	17.000,00	17.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			182.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54500.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
54500.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.500,00	5.500,00
54500.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.000,00	4.000,00
54500.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			9.500,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0131 K-281 00 Heimat-, Kulturpflege
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
28100.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
28100.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
28100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
28100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000,00	3.000,00
28100.4317000S	Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0,00
28100.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.200,00	1.200,00
28100.4429000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			4.200,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0132 K-421 40 Förderung des Sports (Holste)
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
42140.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	3.800,00	3.800,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 3.800,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0170 K-111 08 Finanzverwaltung
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11108.3562000H	Säumniszuschläge	400,00	0,00
11108.3582000H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11108.4431000S	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	2.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			2.500,00*



**0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...		
		... Ansatz	... Deckungskreis	
Gebend				
61100.3011000H	Grundsteuer A	33.000,00	0,00	
61100.3012000H	Grundsteuer B	214.000,00	0,00	
61100.3013000H	Gewerbesteuer	270.000,00	0,00	
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	582.200,00	0,00	
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.200,00	0,00	
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	0,00	0,00	
61100.3032000H	Hundesteuer	9.200,00	0,00	
61100.3033000H	Jagdsteuer	0,00	0,00	
61100.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	
61100.3132100H	Zuweisung von Samtgemeinde	9.500,00	0,00	
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	500,00	0,00	
Gebend / Nehmend				
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	23.300,00	23.300,00	
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	
61100.4372100S	Kreisumlage (ab 2016)	409.100,00	409.100,00	
61100.4372200S	Samtgemeindeumlage	253.100,00	253.100,00	
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	500,00	500,00	
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			686.000,00 *	



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

**0173 U-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
(Berücksichtigung von Mehr- und Mindereinnahmen)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61200.3617000H	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00
Nehmend			
61200.4517000S	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			0,00*

**0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
55340.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	0,00
55340.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
55341.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.000,00	0,00
55341.3583100H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzel-/Pauschalwertberichtigungen)	0,00	0,00
55342.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	0,00
Gebend / Nehmend			
55340.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000,00	5.000,00
55340.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55340.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55340.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	100,00
55340.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55341.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	500,00	500,00
55341.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55341.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55341.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	100,00
55341.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55342.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.000,00	5.000,00
55342.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55342.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55342.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	100,00
55342.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:**11.400,00***



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0240 K-362 40 Jugendarbeit Holste
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36240.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36240.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	400,00	0,00
Gebend / Nehmend			
36240.4317000S	Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0,00
36240.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.000,00	1.000,00
36240.4457000S	Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0,00
36240.4458000S	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0242 K-Kindertagesstätte
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36540.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.3411000H	Mieten und Pachten	0,00	0,00
36540.3482110H	Erstattung von Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
36540.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
36540.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00
36540.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.4452110S	Erstattung von Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	184.500,00	184.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			184.500,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0400 G-54100 Investition

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
54100.0040000S	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0350000S	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			0,00*

*** Ende der Liste ***

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Holste

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des Vorjahres): 1.431

Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ^{*)}	1.123.600	1.287.600	1.230.400	1.277.200	1.318.300	1.353.800
Gesamtaufwendungen ^{*)}	1.113.600	1.288.700	1.225.800	1.249.500	1.286.000	1.318.000
Gesamtergebnis ^{*)}	10.000	-1.100	4.600	27.700	32.300	35.800

^{*)} Ordentlich und außerordentlich.

Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Ordentliches Ergebnis¹⁾	10.000	-116.100	4.600	27.700	32.300	35.800
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis ¹⁾		a) 115.000				
b) Überschussrücklagen		b) 1.100				
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						
Außerordentliches Ergebnis¹⁾	0	115.000	0	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis ¹⁾						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz ²⁾						

1) Soweit noch keine festgestellten Jahresabschlüsse für Vorjahre vorliegen, sind die vorläufigen Fehlbeträge und Überschüsse anzugeben.

2) Nicht durch die Positionen a) und b) zu deckender Anteil des Fehlbetrages, der in der Bilanz Passiva Zeile 1.3.1 als Fehlbetrag aus Vorjahren nachzuweisen ist (§ 24 Abs. 2 Satz 1 und Abs. 3 Satz 3 KomHKVO).

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskredit-Stand ^{*)} zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0

^{*)} Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)

Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12.2020 ¹⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31. 12.2019 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	3.406.812,88	3.050.241,93
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0	0
Jahresüberschuss ^{2)/} Jahresfehlbetrag	361.763,20	139.934,36
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon:		0

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

2) Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

3) Fehlbeträge aus Vorjahren sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen ^{*)}	0	0	0

*) Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{*)}
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	395 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	394 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	376 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2020 bis 2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} 2020 bis 2022
Steuereinnahmekraft je Einwohner	731,09	1.040,70
	zum 31.12.2022	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{*)} zum 31.12.2022
Investive Verschuldung je Einwohner	0	254,21

*) Quelle: https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/steuern_in_niedersachsen/realsteuervergleich_in_niedersachsen/realsteuervergleich-niedersachsen-tabellen-197958.html

Kennzahl	Aussage	Finanzplanungszeitraum			Planungsdaten				Geprüfte Ergebnisse		
		Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2026	Finanzplanung 2025	Planung 2024	Planung 2023	Planung 2022	Planung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018
Steuerquote	Die Steuerquote gibt, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.	95,34%	94,89%	94,34%	92,32%	82,77%	91,42%	91,37%	96,08%	95,71%	98,50%
Allgemeine Umlagequote	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die Aussage wie bei der Steuerquote.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch zukünftig für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.	1,27%	1,26%	1,26%	1,25%	1,10%	1,21%	0,90%	0,83%	0,87%	0,89%
Abschreibungsintensität	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung ihres Vermögens belastet wird	5,54%	6,04%	6,35%	6,53%	6,57%	7,43%	6,83%	7,66%	6,50%	7,65%
Zinslastquote	Die Kennzahl gibt die Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,05%	0,00%	0,03%	0,00%
Liquiditätskreditquote	Die Kennzahl gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zu einander stehen. Je höher die Kennzahl, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Werteverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.	6,85%	6,44%	44,14%	0,00%	53,13%	29,63%	8,12%	949,31%	292,07%	147,16%
Fremdkapitalquote	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettosition zur Bilanzsumme und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.	keine geprüften Jahresabschlüsse!							1,32%	4,24%	2,90%

- 1) Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.
- 2) Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.