

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Holste

für das

Haushaltsjahr 2025



Haushaltssatzung

der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Holste in der Sitzung am 10. März 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.207.200 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.477.200 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	1.169.800 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.398.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	90.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	145.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Für das Haushaltsjahr 2025 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 190.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 09.12.2024.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Holste vom 09.12.2024 sieht folgende Hebesätze vor:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	250 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	250 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 10. März 2025

Gemeinde Holste



(Dieter Gloddek)

Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2024	9
WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	10
RÜCKBLICK	11
STATISTIKEN	14
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK	14
ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN	14
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i>	14
<i>Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl</i>	15
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i>	15
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i>	16
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i>	16
ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN	18
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE	19
INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN	20
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN	20
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	20
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	21
ÜBERTRAGBARKEIT	22
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	23
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	23
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i>	23
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i>	24
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	29
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	30
STELLENPLAN	35
WEITERE ÜBERSICHTEN	35
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN	36
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	38
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	39
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	40
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	41
TEILERGEBNISHAUSHALT	AB 42
TEILFINANZHAUSHALT	AB 46

ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT.....	AB 50
INVESTITIONSPLAN.....	70
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN.....	71
SCHLUSSBILANZ 2020	AB 72
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS	AB 74
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT	AB 91

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 2024 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 um 6,39 % höher aus. Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 8,00 % zum Ergebnis 2024 angenommen. Die aktuellen 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 2024 mit 186.100 € um 305.000 € geringer ausgefallen sind als im Haushaltsjahr 2023.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung wurde im Vergleich zum Vorjahr verringert. 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 2025 um 1,00 v. H. auf 50,30 v.H. erhöht. Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls einen Umlagesatz von 50,30 v.H. vor.

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wurde um 2,00 v. H. erhöht und ist ab dem Haushaltsjahr 2025 auf 32,50 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 2023 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2022 noch nicht gebucht.

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 270.000 € aus. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben sich in der Planung nicht.

Damit ist der Haushaltsausgleich entsprechend § 110 IV NKomVG nicht erreicht.

Im Finanzplanungszeitraum bis 2028 werden im Ergebnishaushalt ebenfalls Fehlbeträge 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 2025 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 2025 als auch im Finanzplanungszeitraum werden Fehlbeträge 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 2025 auf - 228.700 €.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsplan 2025 mit 145.000 € berücksichtigt.

Investive Einzahlungen sind in Höhe von 90.000 € veranschlagt.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind im Haushaltsplan 2025 nicht berücksichtigt.

Planerisch ergibt sich für den Finanzplanungszeitraum bis 2028, wie im Ergebnishaushalt, eine negative Entwicklung. Zu beachten ist, dass im Finanzplanungszeitraum derzeit noch keine vollständige Darstellung der Investitionen und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gegeben ist.

Zum 31.12.2024 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 930.000 €.

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 110 Absatz 4 Satz 1 und 2 NKomVG soll der Haushalt 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.

Gemäß § 110 Absatz 8 NKomVG ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn der Haushaltsausgleich nicht erreicht werden kann.

Das Haushaltsjahr 2025 weist ordentliche Erträge von 1.207.200 € und ordentliche Aufwendungen von 1.477.200 € aus. Damit entsteht ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 270.000 €.

Der außerordentliche Haushalt weist keine Erträge und Aufwendungen aus.

Gemäß § 110 Absatz 5 Satz 1 Nummer 1 (2. Alternative) NkomVG gilt die Verpflichtung aus § 110 Absatz 4 Sätze 1 und 2 NKomVG als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann.

Der außerordentliche Ergebnishaushalt enthält keine Planansätze, weshalb diese Deckungsmöglichkeit nicht gegeben ist.

Die Verpflichtung nach Absatz 4 Sätze 1 und 2 gilt auch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1) verrechnet werden können.

Aus den Jahresabschlüssen bis 2021 sind keine Fehlbeträge hervorgegangen. Die Ergebnisüberschüsse sind der Überschussrücklage zugeführt worden. Die Überschussrücklage beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2021 etwa 650.000 €.

Der Jahresabschluss 2021 wurde in 2023 und 2024 geprüft. Der Prüfbericht liegt noch nicht vor.

Folglich kann der Fehlbetrag 2025 mit vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden. Allerdings werden weitere Fehlbeträge im Finanzplanungszeitraum von 2026 bis 2028 ausgewiesen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist für das Haushaltsjahr 2025 nicht aufzustellen.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2024

Haushaltsposition	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.131.600 €	1.095.700 €	- 35.900 €	-3,17%	90,76%	Geringere Erträge aus der Gewerbesteuer
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.100 €	38.200 €	15.100 €	65,37%	3,16%	Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
Auflösungserträge aus Sonderposten	34.300 €	33.400 €	- 900 €	-2,62%	2,77%	Erhaltene Fördermittel führen zu Auflösungserträgen
öffentl.-rechtliche Entgelte	7.000 €	7.000 €	- €	0,00%	0,58%	Friedhofsgebühren
privatrechtliche Entgelte	2.000 €	2.000 €	- €	0,00%	0,17%	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	5.000 €	10.000 €	5.000 €	100,00%	0,83%	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500 €	500 €	- €	0,00%	0,04%	Zinsen auf Steuernachforderungen
sonstige ordentliche Erträge	26.900 €	20.400 €	- 6.500 €	-24,16%	1,69%	Konzessionsabgaben
Summe	1.230.400 €	1.207.200 €	- 23.200 €	-1,89%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	15.300 €	16.700 €	1.400 €	9,15%	1,13%	Lohnentwicklung
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	214.800 €	195.500 €	- 19.300 €	-8,99%	13,23%	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Abschreibungen	80.000 €	78.700 €	- 1.300 €	-1,63%	5,33%	Abschreibung auf das bilanzierte Anlagevermögen
Zinsaufwendungen	500 €	100 €	- 400 €	-80,00%	0,01%	Die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme besteht derzeit nicht
Transferaufwendungen	691.500 €	885.900 €	194.400 €	28,11%	59,97%	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	223.700 €	300.300 €	76.600 €	34,24%	20,33%	Betriebskostendefizit Kitas
Summe	1.225.800 €	1.477.200 €	251.400 €	20,51%	100,00%	

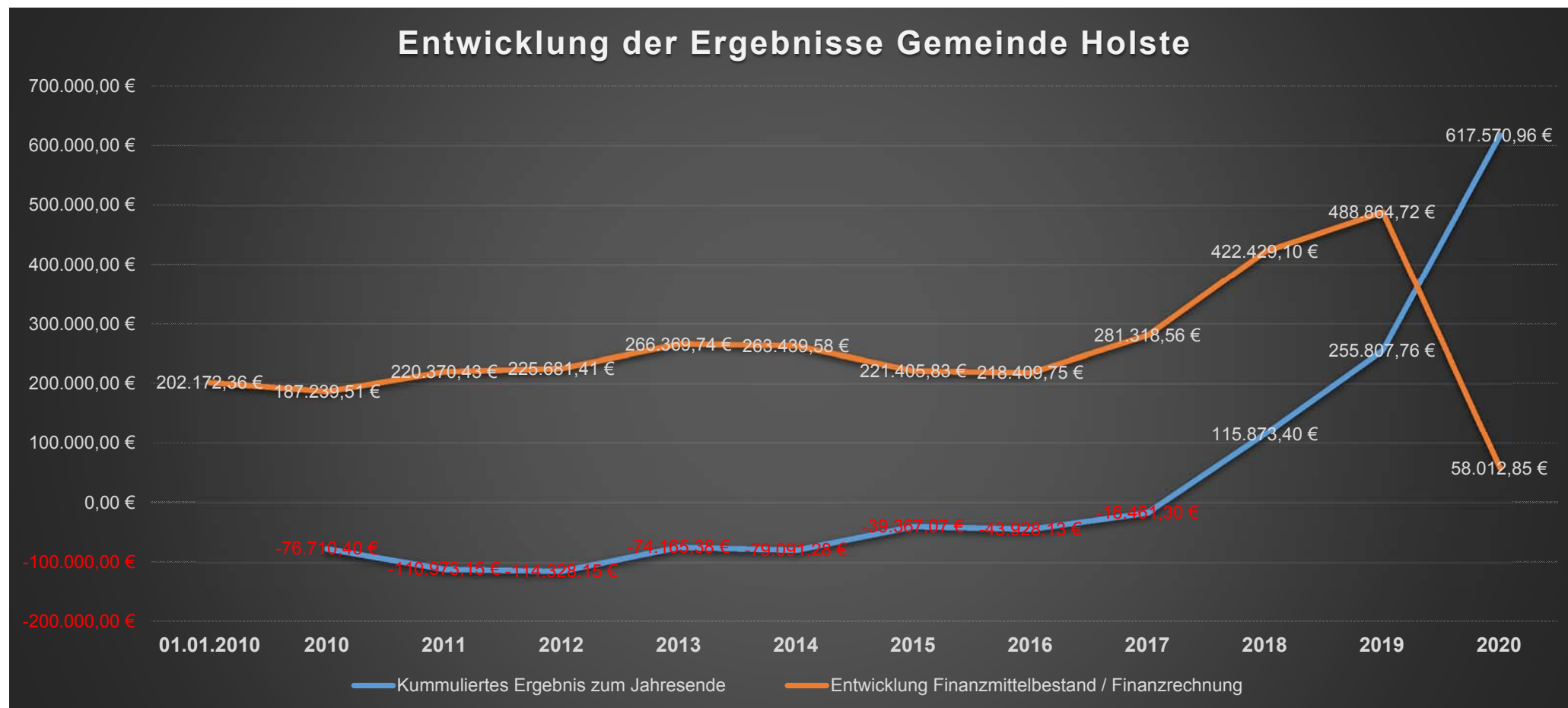
Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Haushaltsposition	2024 für 2025	Ansatz 2025	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.178.800 €	1.095.700 €	- 83.100 €	Geringere Erträge aus der Gewerbesteuer
Zuwendungen und allg. Umlagen	23.100 €	38.200 €	15.100 €	Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
privatrechtliche Entgelte	2.000 €	2.000 €	- €	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	5.000 €	10.000 €	5.000 €	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
sonstige ordentliche Erträge	26.900 €	20.400 €	- 6.500 €	Konzessionsabgaben
Personalaufwand	15.800 €	16.700 €	900 €	Lohnentwicklung
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	132.800 €	195.500 €	62.700 €	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Transferaufwendungen	798.600 €	885.900 €	87.300 €	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	222.500 €	300.300 €	77.800 €	Betriebskostendefizit Kitas

Rückblick

Derzeit stehen noch die Prüfungen der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 aus. Im Haushaltsjahr 2023 sowie im Haushaltsjahr 2024 erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2021. Der Prüfungsbericht liegt noch nicht vor.

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.



Überblick über das Haushaltsjahr 2023

Der Gemeinderat beschloss am 13.03.2023 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.172.600 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.288.700 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	115.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130.200 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.204.000 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	150.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	45.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

Der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf - 73.800 €.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2025 erfolgen.

Überblick über das Haushaltsjahr 2024

Der Gemeinderat beschloss am 11.03.2024 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde

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	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	0.000 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.

Der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 50.300 €.

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

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 erfolgen.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.09.2023 (Basis Zensus 2022)	30.06.2024 (Basis Zensus 2011)	2023	2022	2021	2020
Axstedt	-1,14%	1.213	1.221	1.227	1.263	1.208	1.201
Hambergen	-1,82%	5.602	5.729	5.706	5.697	5.613	5.631
Holste	-1,83%	1.393	1.427	1.419	1.402	1.399	1.401
Lübberstedt	1,01%	698	693	691	706	724	740
Vollersode	-2,56%	2.966	3.045	3.044	3.013	2.947	2.881
Samtgemeinde	-1,78%	11.872	12.115	12.087	12.081	11.891	11.854

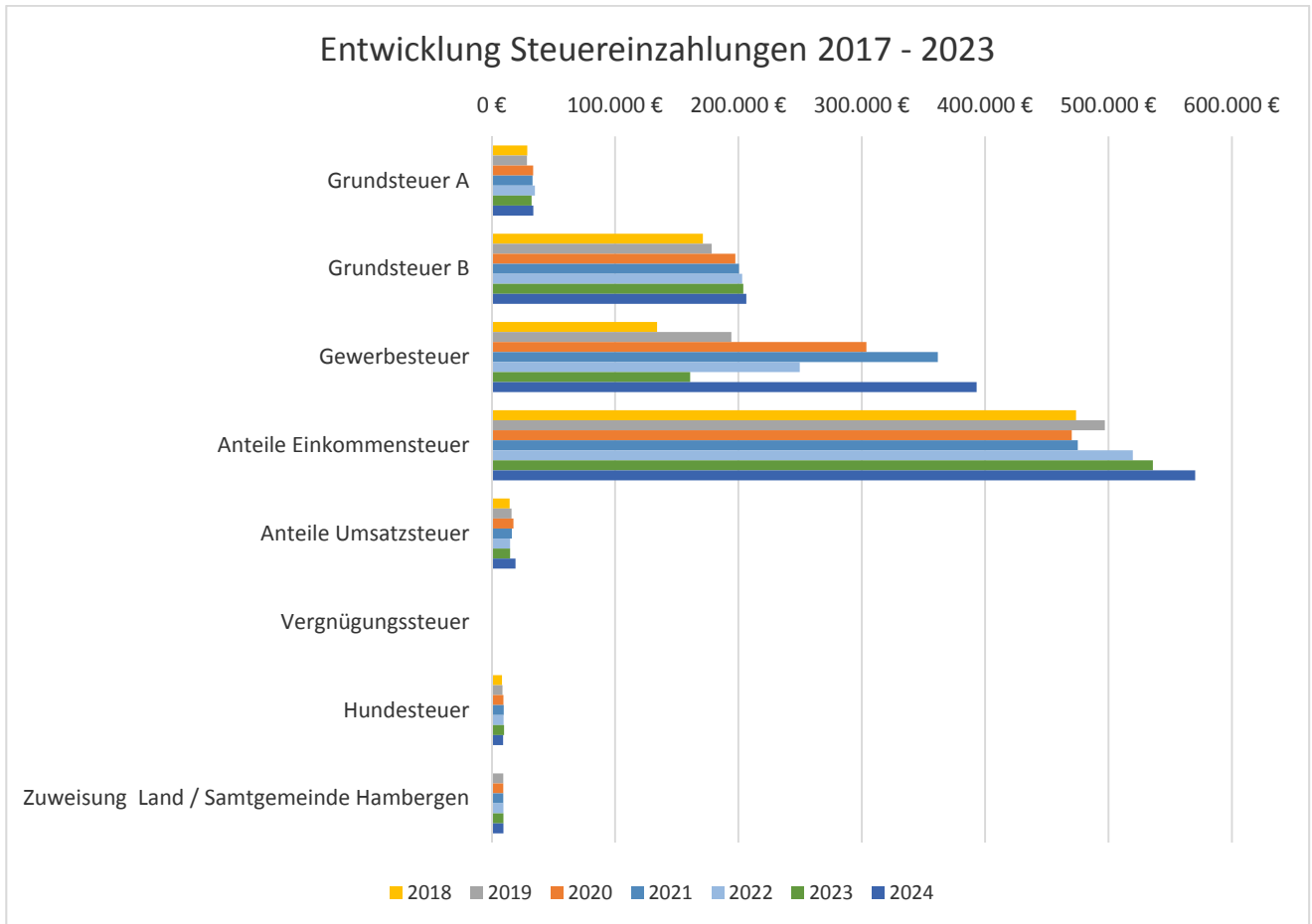
Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Grundsteuer A	14.000 €	33.770 €	32.370 €	33.417 €	33.158 €	33.591 €
Grundsteuer B	236.000 €	206.404 €	203.913 €	203.478 €	200.422 €	197.487 €
Gewerbesteuer	200.000 €	393.040 €	160.843 €	249.733 €	361.594 €	303.702 €
Anteil an der Einkommensteuer	615.800 €	570.208 €	535.985 €	519.663 €	475.062 €	470.225 €
Anteil an der Umsatzsteuer	19.800 €	19.318 €	14.874 €	14.988 €	16.312 €	17.681 €
Vergnügungssteuer	800 €	840 €	- €	- €	- €	- €
Hundesteuer	9.300 €	9.665 €	10.020 €	9.700 €	9.705 €	9.531 €
Summe:	1.095.700 €	1.233.246 €	958.005 €	1.030.979 €	1.096.252 €	1.032.217 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag

Entwicklung Steuereinzahlungen 2017 - 2023



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

Realsteuer	ab 2025	bis 2019	bis 2017	bis 2012	ab / vor 1991
Grundsteuer A	250	450	400	380	350
Grundsteuer B	250	450	400	380	350
Gewerbesteuer	400	400	350	320	300

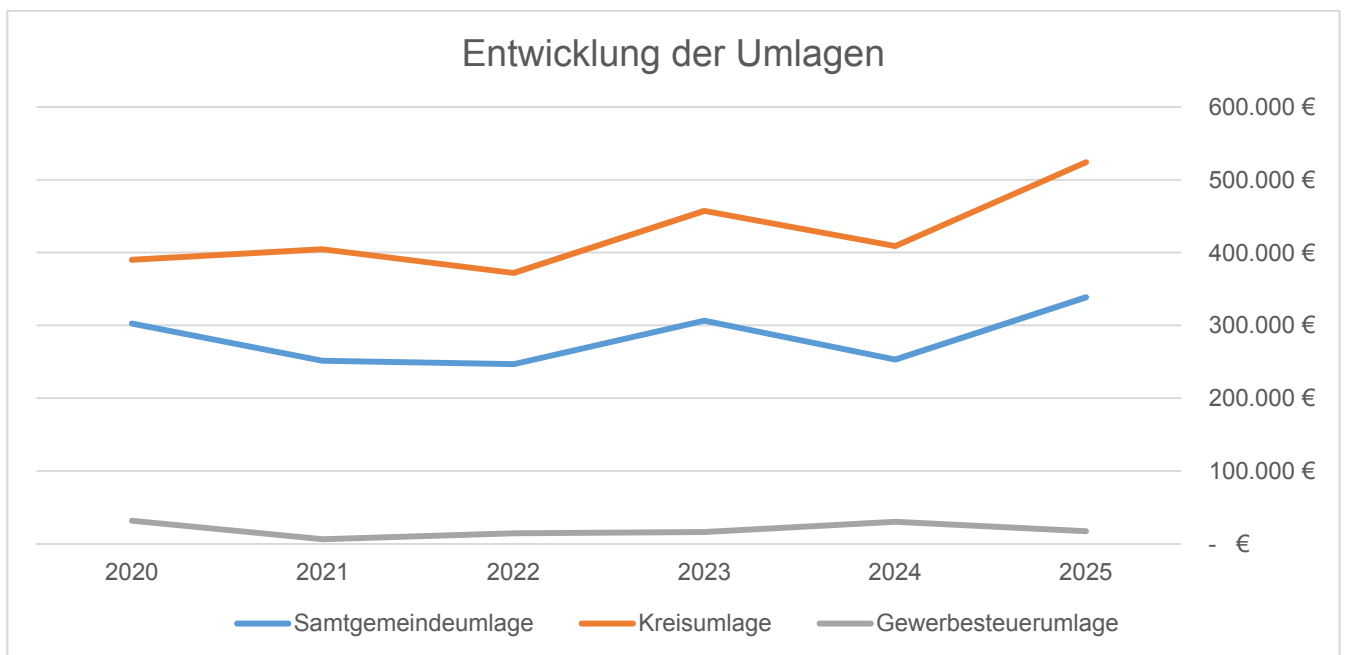
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2025	Zum Vorjahr	2024	2023	2022	2021	2020
1.041.776 €	25,57%	829.621 €	1.004.828 €	808.409 €	851.406 €	787.644 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Samtgemein- deumlage	338.600 €	253.034 €	306.472 €	246.565 €	251.165 €	302.455 €
Kreisumlage	524.100 €	409.002 €	457.196 €	371.966 €	404.403 €	390.018 €
Gewerbesteu- erumlage	17.200 €	30.071 €	15.984 €	14.135 €	6.154 €	31.518 €
Summe:	879.900 €	692.107 €	779.652 €	632.666 €	661.722 €	723.991 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2025	2024	2023	2022	2021	2020
Zuweisung der Samt- gemeinde	0 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Hambergen	0 €	17.311 €	17.333 €	17.420 €	17.544 €	17.639 €
Vollersode	0 €	14.878 €	14.795 €	14.733 €	14.605 €	14.613 €
Holste	0 €	9.505 €	9.479 €	9.508 €	9.502 €	9.419 €
Axstedt	0 €	4.583 €	4.594 €	4.538 €	4.507 €	4.473 €
Lübberstedt	0 €	3.724 €	3.800 €	3.802 €	3.842 €	3.856 €
Summe:	0 €	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 €	
2025	0 €	

Die Gemeinde Holste ist zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 schuldenfrei.

Für das Haushaltsjahr 2025 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.

Zuletzt erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2021. 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)	2025
42140.004	Investitionszuweisung	- €	5.000 €
54100.0962/5004	Planungskosten Dorferentwicklungsmaßnahmen 2025	50.000 €	- €
54100.0962/5005	Sanierung der Axstedter Straße	120.000 €	40.000 €
54100.0962/5006	Dorferwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf	- €	100.000 €
	Gesamtsumme Investitionen	170.000 €	145.000 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2025
54100.2150/5006	Dorferwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf	- €	90.000 €
	Kreditaufnahme	- €	- €
	Eigenmittel	170.000 €	55.000 €
	Gesamtsumme	170.000 €	145.000 €

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	<p>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.</p> <p>Für die Durchführung des 1. Ehrenamtstages wurden die notwendigen Haushaltsmittel berücksichtigt.</p>

Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt																													
111 05 Gemeindeorgane	<p>Der Haushaltsansatz 2024 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 2025 entspricht dem Vorjahr.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2025</th> <th>2024</th> <th>2023</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz</td> <td>15.000 €</td> <td>15.000 €</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>12.245 €</td> <td>14.322 €</td> <td>13.818 €</td> <td>13.510 €</td> <td>13.895 €</td> </tr> <tr> <td>Saldo</td> <td></td> <td>2.755 €</td> <td>1.178 €</td> <td>1.682 €</td> <td>1.990 €</td> <td>1.605 €</td> </tr> </tbody> </table>		2025	2024	2023	2022	2021	2020	Ansatz	15.000 €	15.000 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	verfügt		12.245 €	14.322 €	13.818 €	13.510 €	13.895 €	Saldo		2.755 €	1.178 €	1.682 €	1.990 €	1.605 €
	2025	2024	2023	2022	2021	2020																							
Ansatz	15.000 €	15.000 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €																							
verfügt		12.245 €	14.322 €	13.818 €	13.510 €	13.895 €																							
Saldo		2.755 €	1.178 €	1.682 €	1.990 €	1.605 €																							
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 2025 zum Vorjahr sind zurzeit nicht erkennbar, sodass die Ansätze unverändert bleiben.</p>																												
281 00 Heimat- und sonstige Kulturpflege	<p>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.</p> <p>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 1.800 € berücksichtigt.</p> <p>Die Zuwendungen an die Vereine und Verbände sind bei diesem Produkt dargestellt.</p> <p>Daher sind für folgende Vereine die Zuschüsse unverändert berücksichtigt:</p>																												

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
2025	Schützenverein Oldendorf	2.000,00 €
2026	Schützenverein Steden	2.000,00 €
2027	Schützenverein Hellingst	2.000,00 €
2028	TSV Steden-Hellingst	2.000,00 €
2029	Schützenverein Oldendorf	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	<p>Zu den Geschäftsaufwendungen gehören auch die Gebühren für die Rechnungsprüfung.</p> <p>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 2025 eingeplant.</p>
365 40 Kindertagesstätten	<p>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.</p> <p>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.</p>

Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2025 auf 2.610.200 €.

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	8,45 %
Steuerkraft	10,38 %
Kinderzahl/Steuerkraft	9,80 %

Holste	2025	2026	2027	2028
Kinderzahl/Steuerkraft	255.894 €	253.623 €	266.244 €	278.633 €
Kinderzahl	220.646 €	218.688 €	229.571 €	240.253 €
Steuerkraft	271.000 €	268.595 €	281.961 €	295.081 €

Das für das Haushaltsjahr 2025 von der Gemeinde Holste zu tragende Defizit in Höhe von 255.900 € wird als Aufwandsposition in der Planung 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 2024 mit 18.700 € aufgenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag in Höhe von 1.100 € ausgegangen.

	2025	2024	2023	2022
Konzessionsabgabe	19.800 €	26.500 €	28.200 €	33.300 €

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 2025 von einem Gebührenaufkommen in Höhe von 7.000 € für alle Friedhöfe ausgegangen.

Die Personalkosten für das Friedhofspersonal belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 13.600 €.

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 2025 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 2024 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 6,39 % höher und im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2024 um 2,06 % geringer aus.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 8,0 % für 2025 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des

vergangenen Jahres. Im vergangenen Haushaltsjahr fiel das IST im Vergleich zum Haushaltsansatz um 12.000 € geringer aus.

Berücksichtigt wurden die für den Zeitraum 2024 bis 2026 geltenden Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und an der Umsatzsteuer.

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

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss in seiner Sitzung am 09.12.2024 die im Zuge der Grundsteuerreform neu festzusetzenden Hebesätze für die Grundsteuern A und B.

Die Hebesätze wurden zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 auf 250 v. H. angepasst. Die Haushaltsansätze für die Grundsteuern A und B wurden auf Grundlage dieser Hebesätze veranschlagt.

Die Erträge der **Gewerbsteuer** wurden entsprechend eines Durchschnittswertes der vergangenen drei Jahre angenommen. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer beträgt 400 v. H.

Die in 2024 realisierten Erträge aus der Gewerbesteuer fielen mit 186.176 € um 62 % geringer aus als im Vorjahr. Im Vergleich zum Planansatz fielen die Erträge um 31,05 % geringer aus.

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

Berechnung der Gewerbesteuerumlage:

2025

€ 196.000 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = 17.200 €

400 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2025 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2023 bis 30.09.2024. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraftmesszahl um 25,57 % gestiegen.

Der Kreistag beschloss ab dem Haushaltsjahr 2025 die Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage um 1,00 v. H. auf 50,30 v. H..

(2020: 49,50 v. H., 2021: 47,50 v. H., ab 2022: 45,50 v. H., 2024: 49,30 v. H.)

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft sowie dem höheren Hebesatz ergibt sich für das Haushaltsjahr 2025 eine höhere **Kreisumlage** als 2024. Diese beträgt im Jahr 2025 bei einem Hebesatz von 50,30 v.H. nun 524.100 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und wurde im Haushaltsjahr 2025 um 2,00 v. H. auf nun 32,50 v. H. angehoben.

Die Samtgemeindeumlage beträgt in 2025 für die Gemeinde Holste 338.600 €.

Für den Finanzplanungszeitraum ist ein Hebesatz von 32,50 v.H. berücksichtigt. Für die Gemeinde Holste entspricht 1 v.H. der Umlage derzeit einem Betrag von 10.400 € (+ 2.100 € zum Vorjahr).

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.

Derzeit bestehen Überlegungen zukünftig auf den internen Finanzausgleich zu verzichten, sodass dieser Betrag in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt wurde.

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.

Die Gemeinde Holste ist weiterhin schuldenfrei.

Die im Haushaltsjahr 2025 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 2025 schließt der Finanzhaushalt mit einem Fehlbetrag von - 269.700 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Holste zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 betrug 930.000 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.

Der Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit stellt sich im Finanzplanungszeitraum grundsätzlich positiv dar. Abzuwarten bleiben jedoch die sich im Haushaltsjahr 2025 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	<p>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).</p> <p>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.</p> <p>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).</p>
------------------------	---

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>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 10.000 € 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 150.000 € und fällt um 15.000 € geringer 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">• Asphaltierung Buxhorner Weg• Gestaltung Verkehrsinsel Dorfstraße / Kuhstedter Straße• Instandhaltungsarbeiten Wolfshörenweg• Instandhaltungsarbeiten Übergang Bargstückenstraße / Schulstraße

Für nicht umgesetzte Maßnahmen stehen aus dem Jahr 2024 Haushaltsreste in Höhe von 50.000 € zur Verfügung.

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 20.000 € berücksichtigt.

Für die Straßenunterhaltung sind im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 insgesamt 330.000 € berücksichtigt.

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

**Soll/Ist-Vergleich Straßenunterhaltung (54100.4212) + Bauhofleistungen
(54100.4452000)**

<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 €	15.054,00 €	37.910,10 €
2024	182.000,00 €	112.468,50 €	11.106,90 €	123.575,40 €
2025	170.000,00 €			
<i>Mittelwert 2020-2025</i>	109.166,67 €	77.246,15 €	11.888,58 €	89.134,73 €

Die Abrechnungen für die in Anspruch genommenen Bauhofleistungen im Jahr 2024 liegen noch nicht vollständig vor.

Investitionen:

Sanierung der Axstedter Straße:

Aus dem Haushaltsplan 2024

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 mit insgesamt 120.000 € berücksichtigt.

Haushaltsplan 2025

Für die noch ausstehende Sanierung der Axstedter Straße wird der Haushaltsansatz in Höhe von 120.000 € übertragen. Zusätzlich wird ein Haushaltsansatz in Höhe von 40.000 € in der Planung berücksichtigt, sodass für die Umsetzung der Maßnahme insgesamt 160.000 € zur Verfügung stehen.

Planungskosten Dorfentwicklungsmaßnahmen 2025:

Aus dem Haushaltsplan 2024

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 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.

Aus dem Haushaltsplan 2025

Die Haushaltsmittel stehen zur Verfügung und werden übertragen.

Dorfentwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf

Angestrebt wird die Neugestaltung der Freifläche vor der Bushaltestelle an der L 128 in Oldendorf.

Geplant ist eine Umgestaltung des Platzes, so dass die Aufenthaltsqualität gesteigert wird. Die geplante Schutzhütte ermöglicht den Aufenthalt bei jedem Wetter.

Durch die Anpflanzung von Bäumen und einer Sichtschutzhecke aus einheimischen und klimaresistenten Pflanzen soll der Platz sowohl optisch und als auch ökologisch aufgewertet werden. Mit dem Bau eines Insektenhotels wird zudem ein Lebensraum für Insekten geschaffen.

Die zur Straßenseite geplante Feldsteinmauer fasst den Platz optisch ein und trennt den Platz vom Verkehr.

Für die Umsetzung dieser Maßnahme wurde im Rahmen der Dorfentwicklung „Hambergen-Nord“ ein Antrag auf Gewährung von Fördermitteln für Fördermaßnahmen nach den Richtlinien ZILE gestellt.

Für die Umsetzung der Maßnahme stehen im Haushaltsplan 2025 insgesamt 100.000 € zur Verfügung. Die beantragte ZILE-Förderung wurde mit 90.000 € in der Planung berücksichtigt.

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 8.000 €.

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

Soll/Ist-Vergleich Unterhaltung Straßenbeleuchtung (54500.4212) + Versorgung (54100.4271000)			
<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 €	10.297,59 €	118,36 €
2025	13.500,00 €		
<i>Mittelwert 2020- 2025</i>	9.916,67 €	7.771,31 €	89,33 €

Investitionen:

Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED

Die Maßnahme wurde 2024 abgeschlossen.

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 2025

Haushaltstelle	Bezeichnung	Neuer Ansatz	Bisheriger Ansatz	Unterschied zwischen Spalte 3 und 4		Erläuterung
				1	2	
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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.260.247,76	1.131.600	1.095.700	1.134.800	1.180.300	1.220.400
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.856,55	23.100	38.200	38.200	38.200	38.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	34.300	33.400	33.000	32.400	30.900
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.977,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6. + privatrechtliche Entgelte	9.922,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.278,04	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	65.859,50	26.900	20.400	20.400	20.400	20.400
12. = Summe ordentliche Erträge	1.371.141,56	1.230.400	1.207.200	1.245.900	1.290.800	1.329.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	13.767,84	15.300	16.700	17.500	18.000	18.700
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.043,88	214.800	195.500	153.500	153.500	153.500
16. - Abschreibungen	113.228,97	80.000	78.700	77.100	72.400	64.200
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128,83	500	100	100	100	100
18. - Transferaufwendungen	784.862,47	691.500	885.900	794.700	824.700	855.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	214.055,32	223.700	300.300	297.100	309.700	322.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.189.087,31	1.225.800	1.477.200	1.340.000	1.378.400	1.414.200
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	182.054,25	4.600	-270.000	-94.100	-87.600	-84.800
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	182.054,25	4.600	-270.000	-94.100	-87.600	-84.800
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	182.054,25	4.600	-270.000	-94.100	-87.600	-84.800
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

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



Gemeinde: 04 Holste

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	958.004,62	1.131.600	1.091.700	1.134.800	1.176.200	1.216.200
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.149,15	23.100	38.200	38.200	38.200	38.200
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.745,70	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5. + privatrechtliche Entgelte	10.486,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-913,52	500	500	500	500	500
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.310,24	26.900	20.400	20.400	20.400	20.400
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.024.783,07	1.196.100	1.169.800	1.212.900	1.254.300	1.294.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	13.767,84	15.300	16.700	17.500	18.000	18.700
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	65.266,83	214.800	195.500	153.500	153.500	153.500
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	128,83	500	100	100	100	100
15. - Transferauszahlungen	784.862,47	691.500	885.900	794.700	824.700	855.600
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	214.115,32	223.700	300.300	297.100	309.700	322.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.078.141,29	1.145.800	1.398.500	1.262.900	1.306.000	1.350.000
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.358,22	50.300	-228.700	-50.000	-51.700	-55.700
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.058,42	0	90.000	0	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	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	9.058,42	0	90.000	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	41.052,70	190.000	140.000	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	4.943,70	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	45.996,40	195.000	145.000	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.937,98	-195.000	-55.000	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-90.296,20	-144.700	-283.700	-55.000	-56.700	-60.700
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)	-90.296,20	-144.700	-283.700	-55.000	-56.700	-60.700

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



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	2.700	-2.700	0	0	0
2 Innere Verwaltung	0	22.200	-22.200	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.134.300	1.174.600	-40.300	0	0	0
5 Bauabteilung	72.900	277.700	-204.800	0	0	0
Gesamt:	1.207.200	1.477.200	-270.000	0	0	0

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



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	2.700	-2.700	0	0	0	0	0	0	0
2 Innere Verwaltung	0	21.200	-21.200	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.121.800	1.172.500	-50.700	0	0	0	0	0	0	0
5 Bauabteilung	48.000	202.100	-154.100	90.000	140.000	-50.000	0	0	0	0
Gesamtsumme	1.169.800	1.398.500	-228.700	90.000	145.000	-55.000	0	0	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	1.169.800	1.398.500
Investitionstätigkeit	90.000	145.000
Finanzierungstätigkeit	0	0
Summe	1.259.800	1.543.500

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



Gemeinde: 04 Holste

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181,24	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	188,07	700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	369,31	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
21. = ordentliches Ergebnis	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
25. = Jahresergebnis	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700



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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
16. - Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	500
18. - Transferaufwendungen	3.649,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	16.337,09	17.600	17.400	17.400	17.400	17.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.986,09	22.400	22.200	22.200	22.200	21.700
21. = ordentliches Ergebnis	-19.986,09	-22.400	-22.200	-22.200	-22.200	-21.700
25. = Jahresergebnis	-19.986,09	-22.400	-22.200	-22.200	-22.200	-21.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-19.986,09	-22.400	-22.200	-22.200	-22.200	-21.700



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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.260.247,76	1.131.600	1.095.700	1.134.800	1.180.300	1.220.400
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.641,24	11.900	2.200	2.200	2.200	2.200
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	9.000	8.500	8.500	8.500	8.200
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.977,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.278,04	500	500	500	500	500
11. + sonstige ordentliche Erträge	65.859,50	26.900	20.400	20.400	20.400	20.400
12. = Summe ordentliche Erträge	1.350.003,54	1.186.900	1.134.300	1.173.400	1.218.900	1.258.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	11.262,12	12.300	13.600	14.200	14.600	15.100
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.769,81	25.400	14.500	14.500	14.500	14.500
16. - Abschreibungen	113.228,97	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128,83	500	100	100	100	100
18. - Transferaufwendungen	781.213,47	687.700	882.100	790.900	820.900	851.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	181.464,62	187.900	262.200	259.000	271.600	284.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.108.067,82	915.900	1.174.600	1.080.800	1.123.800	1.167.600
21. = ordentliches Ergebnis	241.935,72	271.000	-40.300	92.600	95.100	91.100
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	241.935,72	271.000	-40.300	92.600	95.100	91.100
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	241.935,72	271.000	-40.300	92.600	95.100	91.100



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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.215,31	11.200	36.000	36.000	36.000	36.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	25.300	24.900	24.500	23.900	22.700
6. + privatrechtliche Entgelte	9.922,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12. = Summe ordentliche Erträge	21.138,02	43.500	72.900	72.500	71.900	70.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	2.505,72	3.000	3.100	3.300	3.400	3.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.092,83	188.400	179.000	137.000	137.000	137.000
16. - Abschreibungen	0,00	76.900	75.600	74.000	69.300	61.600
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	16.065,54	17.500	20.000	20.000	20.000	20.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	60.664,09	285.800	277.700	234.300	229.700	222.200
21. = ordentliches Ergebnis	-39.526,07	-242.300	-204.800	-161.800	-157.800	-151.500
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-39.526,07	-242.300	-204.800	-161.800	-157.800	-151.500
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-39.526,07	-242.300	-204.800	-161.800	-157.800	-151.500

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



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
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	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 den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	456,69	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	188,07	700	700	0	700	700	700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644,76	1.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-644,76	-1.700	-2.700	0	-2.700	-2.700	-2.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-644,76	-1.700	-2.700	0	-2.700	-2.700	-2.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-644,76	-1.700	-2.700	0	-2.700	-2.700	-2.700



Gemeinde: 04 Holste

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
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15. - Transferauszahlungen	3.649,00	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.397,09	17.600	17.400	0	17.400	17.400	17.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.046,09	21.400	21.200	0	21.200	21.200	21.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.046,09	-21.400	-21.200	0	-21.200	-21.200	-21.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	4.943,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.943,70	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.943,70	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-24.989,79	-26.400	-26.200	0	-26.200	-26.200	-26.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-24.989,79	-26.400	-26.200	0	-26.200	-26.200	-26.200



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
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	958.004,62	1.131.600	1.091.700	0	1.134.800	1.176.200	1.216.200
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.688,96	11.900	2.200	0	2.200	2.200	2.200
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	5.745,70	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-913,52	500	500	0	500	500	500
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	27.246,53	26.900	20.400	0	20.400	20.400	20.400
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.002.772,29	1.177.900	1.121.800	0	1.164.900	1.206.300	1.246.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	11.262,12	12.300	13.600	0	14.200	14.600	15.100
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	21.119,83	25.400	14.500	0	14.500	14.500	14.500
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	128,83	500	100	0	100	100	100
15. - Transferauszahlungen	781.213,47	687.700	882.100	0	790.900	820.900	851.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	181.464,62	187.900	262.200	0	259.000	271.600	284.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	995.188,87	913.800	1.172.500	0	1.078.700	1.121.700	1.165.500
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.583,42	264.100	-50.700	0	86.200	84.600	80.800
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	7.583,42	264.100	-50.700	0	86.200	84.600	80.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	7.583,42	264.100	-50.700	0	86.200	84.600	80.800



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
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.460,19	11.200	36.000	0	36.000	36.000	36.000
5. + privatrechtliche Entgelte	10.486,88	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	63,71	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.010,78	18.200	48.000	0	48.000	48.000	48.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	2.505,72	3.000	3.100	0	3.300	3.400	3.600
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	43.690,31	188.400	179.000	0	137.000	137.000	137.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.065,54	17.500	20.000	0	20.000	20.000	20.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.261,57	208.900	202.100	0	160.300	160.400	160.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.250,79	-190.700	-154.100	0	-112.300	-112.400	-112.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.058,42	0	90.000	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.058,42	0	90.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	41.052,70	190.000	140.000	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.052,70	190.000	140.000	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.994,28	-190.000	-50.000	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-72.245,07	-380.700	-204.100	0	-112.300	-112.400	-112.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-72.245,07	-380.700	-204.100	0	-112.300	-112.400	-112.600

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



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181,24	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	188,07	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	369,31	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
25.	= Jahresergebnis	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-369,31	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	456,69	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	188,07	700	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644,76	1.700	2.700	2.700	2.700	2.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-644,76	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-644,76	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-644,76	-1.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	15.188,84	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.188,84	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
25.	= Jahresergebnis	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.188,84	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.188,84	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-15.188,84	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.148,25	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.148,25	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.148,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
25.	= Jahresergebnis	-1.148,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.148,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.208,25	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.208,25	1.600	1.400	1.400	1.400	1.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.208,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.208,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-1.208,25	-1.600	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	500
18.	- Transferaufwendungen	3.649,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.649,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.649,00	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.300
25.	= Jahresergebnis	-3.649,00	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.649,00	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800	-4.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	3.649,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.649,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.649,00	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	4.943,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.943,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.943,70	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-8.592,70	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-8.592,70	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10.	- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.943,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.943,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.943,70	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	896,70	400	600	600	600	600
12.	= Summe ordentliche Erträge	896,70	400	600	600	600	600
	Ordentliche Aufwendungen						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	729,70	2.500	4.300	3.000	3.000	3.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	729,70	2.500	4.300	3.000	3.000	3.000
21.	= ordentliches Ergebnis	167,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400
25.	= Jahresergebnis	167,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	167,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	846,70	400	600	600	600	600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	846,70	400	600	600	600	600
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	729,70	2.500	4.300	3.000	3.000	3.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729,70	2.500	4.300	3.000	3.000	3.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	117,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	117,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	117,00	-2.100	-3.700	-2.400	-2.400	-2.400



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.297,72	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.297,72	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9,49	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
18.	- Transferaufwendungen	1.005,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.014,49	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
21.	= ordentliches Ergebnis	1.283,23	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
25.	= Jahresergebnis	1.283,23	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.283,23	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.345,44	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.345,44	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	283,55	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15.	- Transferauszahlungen	1.005,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288,55	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.056,89	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.056,89	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	1.056,89	-2.200	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364,52	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	364,52	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
18.	- Transferaufwendungen	556,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	556,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600
25.	= Jahresergebnis	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364,52	400	400	400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364,52	400	400	400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	556,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-191,95	-600	-600	-600	-600	-600



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	500	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	500	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	178.877,29	184.500	255.600	253.700	266.300	278.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	178.877,29	184.500	255.600	253.700	266.300	278.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-178.877,29	-184.000	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-178.877,29	-184.000	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-178.877,29	-184.000	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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	178.877,29	184.500	255.600	253.700	266.300	278.700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.877,29	184.500	255.600	253.700	266.300	278.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.877,29	-184.500	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700
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	-178.877,29	-184.500	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-178.877,29	-184.500	-255.600	-253.700	-266.300	-278.700



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
12.	= Summe ordentliche Erträge	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
25.	= Jahresergebnis	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	24.919,83	25.000	18.700	18.700	18.700	18.700



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
25.	= Jahresergebnis	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	1.480,00	1.500	1.100	1.100	1.100	1.100



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166,67	0	0	0	0	0
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.470,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	270,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.906,67	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	4.246,25	4.800	5.000	5.300	5.500	5.700
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.652,44	9.800	5.300	5.300	5.300	5.300
16.	- Abschreibungen	270,00	700	700	700	700	700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	851,41	500	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.020,10	15.800	11.700	12.000	12.200	12.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.113,43	-13.300	-8.700	-9.000	-9.200	-9.400
25.	= Jahresergebnis	-13.113,43	-13.300	-8.700	-9.000	-9.200	-9.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.113,43	-13.300	-8.700	-9.000	-9.200	-9.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166,67	0	0	0	0	0
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.458,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.624,67	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	4.246,25	4.800	5.000	5.300	5.500	5.700
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.652,44	9.800	5.300	5.300	5.300	5.300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	851,41	500	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.750,10	15.100	11.000	11.300	11.500	11.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.125,43	-12.600	-8.000	-8.300	-8.500	-8.700
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-13.125,43	-12.600	-8.000	-8.300	-8.500	-8.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-13.125,43	-12.600	-8.000	-8.300	-8.500	-8.700



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333,33	0	0	0	0	0
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.549,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	180,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.062,33	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	3.650,23	3.600	4.000	4.100	4.200	4.300
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.388,82	6.400	3.300	3.300	3.300	3.300
16.	- Abschreibungen	180,00	500	500	500	500	500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	619,21	100	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.838,26	10.600	8.800	8.900	9.000	9.100
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.775,93	-8.600	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-3.775,93	-8.600	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.775,93	-8.600	-7.300	-7.400	-7.500	-7.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	333,33	0	0	0	0	0
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.537,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.870,33	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	3.650,23	3.600	4.000	4.100	4.200	4.300
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.464,78	6.400	3.300	3.300	3.300	3.300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	619,21	100	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.734,22	10.100	8.300	8.400	8.500	8.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.863,89	-8.100	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.863,89	-8.100	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-3.863,89	-8.100	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.958,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.958,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	3.365,64	3.900	4.600	4.800	4.900	5.100
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.719,06	6.200	2.900	2.900	2.900	2.900
16.	- Abschreibungen	48,00	800	800	800	800	800
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	387,01	300	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.519,71	11.200	8.900	9.100	9.200	9.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-10.561,71	-8.700	-6.400	-6.600	-6.700	-6.900
25.	= Jahresergebnis	-10.561,71	-8.700	-6.400	-6.600	-6.700	-6.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.561,71	-8.700	-6.400	-6.600	-6.700	-6.900

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.750,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.750,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	3.365,64	3.900	4.600	4.800	4.900	5.100
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.719,06	6.200	2.900	2.900	2.900	2.900
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	387,01	300	600	600	600	600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.471,71	10.400	8.100	8.300	8.400	8.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.721,01	-7.900	-5.600	-5.800	-5.900	-6.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-10.721,01	-7.900	-5.600	-5.800	-5.900	-6.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-10.721,01	-7.900	-5.600	-5.800	-5.900	-6.100



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.260.247,76	1.131.600	1.095.700	1.134.800	1.180.300	1.220.400
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.479,00	9.500	0	0	0	0
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.200
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.263,39	500	500	500	500	500
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	38.112,97	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.313.103,12	1.150.100	1.104.700	1.143.800	1.189.300	1.229.100
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	112.730,97	100	100	100	100	100
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128,83	500	100	100	100	100
18.	- Transferaufwendungen	779.652,00	685.500	879.900	788.700	818.700	849.600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	892.511,80	686.100	880.100	788.900	818.900	849.800
21.	= ordentliches Ergebnis	420.591,32	464.000	224.600	354.900	370.400	379.300
25.	= Jahresergebnis	420.591,32	464.000	224.600	354.900	370.400	379.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	420.591,32	464.000	224.600	354.900	370.400	379.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	958.004,62	1.131.600	1.091.700	1.134.800	1.176.200	1.216.200
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.479,00	9.500	0	0	0	0
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-928,17	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	966.555,45	1.141.600	1.092.200	1.135.300	1.176.700	1.216.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	128,83	500	100	100	100	100
15.	- Transferauszahlungen	779.652,00	685.500	879.900	788.700	818.700	849.600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	779.780,83	686.000	880.000	788.800	818.800	849.700
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.774,62	455.600	212.200	346.500	357.900	367.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	186.774,62	455.600	212.200	346.500	357.900	367.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	186.774,62	455.600	212.200	346.500	357.900	367.000



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Ordentliche Erträge						
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14,65	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	14,65	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	14,65	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	14,65	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	14,65	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14,65	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,65	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,65	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	14,65	0	0	0	0	0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	14,65	0	0	0	0	0



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.215,31	11.200	36.000	36.000	36.000	36.000
6.	+ privatrechtliche Entgelte	9.592,71	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	20.808,02	13.200	38.000	38.000	38.000	38.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.141,09	2.400	3.500	3.500	3.500	3.500
16.	- Abschreibungen	0,00	600	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	773,94	500	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	14.915,03	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
21.	= ordentliches Ergebnis	5.892,99	9.700	34.500	34.500	34.500	34.500
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	5.892,99	9.700	34.500	34.500	34.500	34.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.892,99	9.700	34.500	34.500	34.500	34.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.460,19	11.200	36.000	36.000	36.000	36.000
5.	+ privatrechtliche Entgelte	10.156,88	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	63,71	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.680,78	13.200	38.000	38.000	38.000	38.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.141,09	2.400	3.500	3.500	3.500	3.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	773,94	500	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.915,03	2.900	3.500	3.500	3.500	3.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.765,75	10.300	34.500	34.500	34.500	34.500
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	6.765,75	10.300	34.500	34.500	34.500	34.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	6.765,75	10.300	34.500	34.500	34.500	34.500



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	159,90	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	159,90	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-159,90	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
25.	= Jahresergebnis	-159,90	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-159,90	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	159,90	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159,90	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159,90	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.058,42	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.058,42	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	12.941,92	0	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.941,92	0	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.883,50	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-4.043,40	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-4.043,40	-6.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.058,42	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.058,42	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	12.941,92	0	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.941,92	0	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.883,50	0	0	0	0	0



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	24.300	23.900	23.900	23.900	22.700
6.	+ privatrechtliche Entgelte	330,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	330,00	24.300	23.900	23.900	23.900	22.700
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	2.505,72	3.000	3.100	3.300	3.400	3.600
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.990,47	165.000	150.000	110.000	110.000	110.000
16.	- Abschreibungen	0,00	66.800	66.200	66.100	64.400	58.900
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	15.054,30	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	39.550,49	251.800	239.300	199.400	197.800	192.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-39.220,49	-227.500	-215.400	-175.500	-173.900	-169.800
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-39.220,49	-227.500	-215.400	-175.500	-173.900	-169.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-39.220,49	-227.500	-215.400	-175.500	-173.900	-169.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5.	+ privatrechtliche Entgelte	330,00	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	2.505,72	3.000	3.100	3.300	3.400	3.600
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	22.856,10	165.000	150.000	110.000	110.000	110.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.054,30	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.416,12	185.000	173.100	133.300	133.400	133.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.086,12	-185.000	-173.100	-133.300	-133.400	-133.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	90.000	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	90.000	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	2.186,62	170.000	140.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.186,62	170.000	140.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.186,62	-170.000	-50.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-42.272,74	-355.000	-223.100	-133.300	-133.400	-133.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-42.272,74	-355.000	-223.100	-133.300	-133.400	-133.600

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	90.000	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	90.000	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	2.186,62	170.000	140.000	0	0	0



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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.186,62	170.000	140.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.186,62	-170.000	-50.000	0	0	0



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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000	1.000	600	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	600	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.961,27	9.500	13.500	11.500	11.500	11.500
16.	- Abschreibungen	0,00	9.500	9.400	7.900	4.900	2.700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	77,40	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.038,67	19.000	22.900	19.400	16.400	14.200
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.038,67	-18.000	-21.900	-18.800	-16.400	-14.200
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-6.038,67	-18.000	-21.900	-18.800	-16.400	-14.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.038,67	-18.000	-21.900	-18.800	-16.400	-14.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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 den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	6.693,12	9.500	13.500	11.500	11.500	11.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	77,40	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.770,52	9.500	13.500	11.500	11.500	11.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.770,52	-9.500	-13.500	-11.500	-11.500	-11.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	25.924,16	20.000	0	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.924,16	20.000	0	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.924,16	-20.000	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-32.694,68	-29.500	-13.500	-11.500	-11.500	-11.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-32.694,68	-29.500	-13.500	-11.500	-11.500	-11.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	25.924,16	20.000	0	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.924,16	20.000	0	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.924,16	-20.000	0	0	0	0



Gemeinde: 04 Holste

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
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.058,42	0	90.000	0	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	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	9.058,42	0	90.000	0	0	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	4.943,70	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	41.052,70	190.000	140.000	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	45.996,40	195.000	145.000	5.000	5.000	5.000
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.937,98	-195.000	-55.000	-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: 25.000,00 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: 253.037,60 Euro
2. Bürgschaften: 0,00 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0,00 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0,00 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0,00 Euro

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



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

erstellt am: 29.01.2025 / 15:53:20

erstellt von: Dennis Pleuß

erstellt für: 04 Holste

erstellt für Planjahr: 2025

Seite: 74

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		16.700,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	12.300,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		2.000,00
0120 G-111 05 Gemeindeorgane	gegenseitig		16.000,00
0121 K-111 06 Innere Verwaltung	kombiniert	1	1.400,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	170.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	13.500,00
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	4.300,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	kombiniert	1	880.000,00
0173 U-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	unecht	3	0,00
0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden	kombiniert	1	5.000,00
0240 K-362 40 Jugendarbeit Holste	kombiniert	1	1.000,00
0242 K-Kindertagesstätte	kombiniert	1	255.600,00
0400 G-54100 Investition	gegenseitig		0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			1.385.800,00 *

*** 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	3.100,00	3.100,00
54100.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55340.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	5.000,00	5.000,00
55340.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55341.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	4.000,00	4.000,00
55341.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55342.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	4.600,00	4.600,00
55342.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			16.700,00 *

**0003 K-Gebäudemanagement****(Mehreinnahmen berechtigen 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	34.000,00	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	0,00	0,00
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	3.500,00	3.500,00
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	0,00	0,00
11110.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
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	2.000,00	2.000,00
55340.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500,00	1.500,00
55340.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	700,00	700,00
55341.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00	1.000,00
55341.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	900,00	900,00
55341.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00
55342.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	400,00	400,00
55342.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700,00	700,00
55342.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00	600,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			12.300,00 *



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	2.000,00	2.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			2.000,00 *



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	500,00	500,00
11106.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00	900,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.400,00*



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	150.000,00	150.000,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	20.000,00	20.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			170.000,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung
(Mehreinnahmen berechtigen 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	8.000,00	8.000,00
54500.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			13.500,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0131 K-281 00 Heimat-, Kulturpflege
(Mehreinnahmen berechtigten 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	1.800,00	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 *



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	600,00	0,00
11108.3582000H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11108.4431000S	Geschäftsaufwendungen	4.300,00	4.300,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			4.300,00*

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...		
		... Ansatz	... Deckungskreis	
Gebend				
61100.3011000H	Grundsteuer A	14.000,00	0,00	
61100.3012000H	Grundsteuer B	236.000,00	0,00	
61100.3013000H	Gewerbesteuer	200.000,00	0,00	
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	615.800,00	0,00	
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.800,00	0,00	
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	800,00	0,00	
61100.3032000H	Hundesteuer	9.300,00	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	0,00	0,00	
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	500,00	0,00	
Gebend / Nehmend				
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	17.200,00	17.200,00	
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	
61100.4372100S	Kreisumlage (ab 2016)	524.100,00	524.100,00	
61100.4372200S	Samtgemeindeumlage	338.600,00	338.600,00	
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	100,00	100,00	
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			880.000,00 *	



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	3.000,00	0,00
55340.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
55341.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.500,00	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	1.500,00	1.500,00
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	1.000,00	1.000,00
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	200,00	200,00
55341.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55342.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.500,00	1.500,00
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: 5.000,00*



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	255.600,00	255.600,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			255.600,00 *



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 ***

Anlage 1**Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2025**

Stand der Daten: 13.03.2025

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Holste

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des 1. Vorjahres): 1.427

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2. Vorjahr <input checked="" type="checkbox"/> Plan-Daten ³⁾ <input type="checkbox"/> Ist-Daten ³⁾	1. Vorjahr <input checked="" type="checkbox"/> Plan-Daten ³⁾ <input type="checkbox"/> Ist-Daten ³⁾	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ¹⁾	1.172.600	1.230.400	1.207.200	1.245.900	1.290.800	1.329.400
Gesamtaufwendungen ¹⁾	1.288.700	1.225.800	1.477.200	1.340.000	1.378.400	1.414.200
Gesamtergebnis ¹⁾	- 116.100	4.600	- 270.000	- 94.100	- 87.600	- 84.800
Entwicklung der Überschussrücklagen ²⁾	846.700 (v)	851.300 (v)	581.300 (v)	487.200 (v)	399.600	314.800
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	0	0	0	0	0	0
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12. (Ist-Daten)	694.229	934.374				

1) Ordentlich und außerordentlich.

2) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

3) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1.	2.	3.
	<input type="checkbox"/> Plan-Daten ⁴⁾ <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten ⁴⁾	<input type="checkbox"/> Plan-Daten ⁴⁾ <input checked="" type="checkbox"/> Ist-Daten ⁴⁾		Folgejahr	Folgejahr	Folgejahr
Liquiditätskredit-Stand ¹⁾ zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :	0	0	0	/	/	/
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0
Nettoneuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0

1) 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)

2) Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.

3) Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.

4) Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.

Bilanz:

	letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021 ¹⁾	vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	3.328.530,69	3.406.812,88
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0	0
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag	34.056,55	361.763,20
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20.....	0	0
Fehlbeträge aus Vorjahren - § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG - Sonstige Fehlbeträge	0	0

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

3) Fehlbeträge 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	250 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	250 v. H.	399 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	379 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)} 2021 bis 2023
Steuereinnahmekraft je Einwohner	710,85	1.122,97

	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)} zum 31.12.2023
Investive Verschuldung je Einwohner	0	281,45

**) 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

Kennzahlen

Kennzahl	Aussage	Finanzplanun g 2028	Finanzplanun g 2027	Finanzplanun g 2026	Planung 2025	Planung 2024	Planung 2023	Planung 2022	Ergebnis 2021	Ergebnis 2020
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.	86,30%	85,63%	84,69%	74,17%	92,32%	82,77%	91,42%	93,20%	96,08%
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%
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.	1,32%	1,31%	1,31%	1,13%	1,25%	1,10%	1,21%	0,72%	0,83%
Abschreibungsintensität	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung ihres Vermögens belastet wird	4,54%	5,25%	5,75%	5,33%	6,53%	6,57%	7,43%	7,11%	7,66%
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.	0,01%	0,01%	0,01%	0,01%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	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%
Reinvestitionsquote	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Werteverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.	7,79%	6,91%	6,49%	184,24%	243,75%	53,13%	29,63%	-520,44%	949,31%
Fremdkapitalquote	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.	keine geprüften Jahresabschlüsse!							0,77%	1,32%