

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Holste

für das

Haushaltsjahr 2023



# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Holste in der Sitzung am 13. März 2023 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wird

<b>1. im Ergebnishaushalt</b>	
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 auf	115.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
<b>2. im Finanzhaushalt</b>	
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.

### § 2

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

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## **§ 4**

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

## **§ 5**

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

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

### 1. Grundsteuer

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

2. Gewerbesteuer	400 v. H.
------------------	-----------

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung.

## **§ 6**

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

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

Holste, den 13. März 2023

**Gemeinde Holste**

(Dieter Gloddek)

Bürgermeister

# Inhaltsverzeichnis

---

<b>VORBEMERKUNGEN</b> .....	<b>6</b>
<b>HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT</b> .....	<b>8</b>
<b>VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2021</b> .....	<b>9</b>
<b>WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG</b> .....	<b>10</b>
<b>RÜCKBLICK</b> .....	<b>11</b>
<b>STATISTIKEN</b> .....	<b>13</b>
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK .....	13
<b>ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN</b> .....	<b>13</b>
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i> .....	13
<i>Einwicklung der Hebesätze &amp; Steuerkraftmesszahl</i> .....	14
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i> .....	14
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i> .....	15
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i> .....	15
<i>Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite</i> .....	16
<b>ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN</b> .....	<b>17</b>
<b>ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE</b> .....	<b>20</b>
<b>INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMAßNAHMEN</b> .....	<b>21</b>
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN .....	21
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN .....	21
<b>DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS</b> .....	<b>22</b>
<b>ÜBERTRAGBARKEIT</b> .....	<b>23</b>
<b>ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:</b> .....	<b>24</b>
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i> .....	24
<i>Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung</i> .....	24
<i>Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung</i> .....	26
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i> .....	30
<i>Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i> .....	31
<b>STELLENPLAN</b> .....	<b>35</b>
<b>WEITERE ÜBERSICHTEN</b> .....	<b>35</b>
<b>ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN</b> .....	<b>36</b>
<b>ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)</b> .....	<b>38</b>
<b>FINANZHAUSHALT (SUMMEN)</b> .....	<b>39</b>
<b>ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT</b> .....	<b>40</b>
<b>ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT</b> .....	<b>41</b>
<b>TEILERGEBNISHAUSHALT</b> .....	<b>AB 42</b>

<b>TEILFINANZHAUSHALT.....</b>	<b>AB 46</b>
<b>ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT.....</b>	<b>AB 50</b>
<b>INVESTITIONSPLAN.....</b>	<b>71</b>
<b>ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN.....</b>	<b>72</b>
<b>SCHLUSSBILANZ 2020 .....</b>	<b>AB 73</b>
<b>ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS .....</b>	<b>AB 75</b>
<b>DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT .....</b>	<b>AB 92</b>

# 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 2022 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2021 um 9,39 % höher aus. Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 6,70 % zum Ergebnis 2022 angenommen. Die aktuellen Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer für den Zeitraum 2021 bis 2023 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 2022 mit 241.032 € um 104.000 € geringer ausgefallen sind als im Haushaltsjahr 2021.

Der planerische Haushaltsausgleich gelingt nur dadurch, dass der eingeplante Verkauf der Liegenschaft „Raiffeisenstraße 5“ zu einem außerordentlichen Ertrag führt.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung entspricht dem Ansatz des Vorjahres. 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 im Haushaltsjahr 2022 um 2 Prozentpunkte auf 45,50 v.H. reduziert und gilt auch für das Haushaltsjahr 2023. Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls ein Umlagesatz von 45,50 v.H. vor.

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

Die 2021 umgesetzte Übertragung der Zuständigkeiten im Bereich der Kindertagesstätten führt zu einer veränderten Darstellung im Haushaltsplan. Seit 2021 wird ausschließlich der Ausgleich des ermittelten Defizites an die Samtgemeinde dargestellt. Diese Darstellung erfolgt beim Produkt 36540.

Die im Ergebnishaushalt dargestellten Beträge in der Spalte Ergebnis 2021 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2021 noch nicht gebucht. Zwar liegt der Jahresabschluss 2020 vor, jedoch sind nun zunächst die weiteren Jahresabschlüsse zu erarbeiten.

## **Ergebnishaushalt:**

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 116.100 € aus. Im außerordentlichen Ergebnishaushalt sind Erträge in Höhe von 115.000 € geplant. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben sich in der Planung nicht.

Damit ist der Haushaltsausgleich entsprechend § 110 IV NKomVG nicht erreicht. Die Verpflichtung gilt gemäß § 110 V NKomVG durch die Inanspruchnahme der bestehenden Überschussrücklage als erfüllt. Ein Haushaltssicherungskonzept ist somit nicht aufzustellen.

Im Finanzplanungszeitraum bis 2026 werden im Ergebnishaushalt ebenfalls Überschüsse ausgewiesen. Hier bleibt die tatsächliche Entwicklung der Ertragssituation abzuwarten. Zudem bleibt die weitere Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ein Faktor, der sich sowohl positiv als auch negativ auf die Haushaltssituation der Gemeinde Holste auswirken kann. Im Finanzplanungszeitraum wird basierend auf dem Planansatz 2023 von leichten Steigerungen ausgegangen.

## **Finanzhaushalt:**

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

Im Finanzhaushalt spiegelt sich die Situation aus dem Ergebnishaushalt wieder. Sowohl im Planjahr 2023 als auch im Finanzplanungszeitraum werden Überschüsse ausgewiesen. Da die Gemeinde Holste schuldenfrei ist, sind derzeit keine Tilgungsleistungen zu erwirtschaften.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich im Planjahr 2023 auf -73.800 €.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsplan 2023 mit 45.000 € berücksichtigt.

Investive Einzahlungen sind in Höhe von 150.000 € veranschlagt.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind im Haushaltsplan 2023 nicht berücksichtigt.

Planerisch ergibt sich für den Finanzplanungszeitraum bis 2026, wie im Ergebnishaushalt, eine positive Entwicklung. Zu beachten ist, dass im Finanzplanungszeitraum derzeit noch keine vollständige Darstellung der Investitionen und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gegeben ist.

Zum 31.12.2022 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 706.000 €.

# Haushaltssicherungskonzept

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

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

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

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

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

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

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

Der Haushalt der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2023 ist gemäß § 110 IV NKomVG nicht ausgeglichen. Die Verpflichtung nach § 110 IV NKomVG gilt gemäß § 110 V 1. Alt. NKomVG u.a. als erfüllt, wenn ein voraussichtlicher Fehlbetrag mit Überschussrücklagen verrechnet werden kann. Die Bilanz des Jahresabschlusses 2020 weist eine Überschussrücklage von 617.000 € aus, welche zur Verrechnung des planerischen Fehlbetrages ausreicht.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist somit nicht aufzustellen.

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

## Veränderungen zum Haushaltsplan 2022

Haushaltsposition	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.018.100 €	1.066.600 €	48.500 €	4,76%	90,96%	Höhere Erträge aus Einkommensteueranteilen
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.900 €	22.600 €	3.700 €	19,58%	1,93%	Interner Finanzausgleich, Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
Auflösungserträge aus Sonderposten	35.200 €	35.000 €	- 200 €	-0,57%	2,98%	Erhaltene Fördermittel führen zu Auflösungserträgen
öffentl.-rechtliche Entgelte	8.600 €	8.000 €	- 600 €	-6,98%	0,68%	Friedhofsgebühren
privatrechtliche Entgelte	3.600 €	6.300 €	2.700 €	75,00%	0,54%	Mieterträge, Jagdgeld
Kostenerstattungen und Umlagen	5.000 €	5.000 €	- €		0,43%	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500 €	500 €	- €	0,00%		Zinsen auf Steuernachforderungen
sonstige ordentliche Erträge	33.700 €	28.600 €	- 5.100 €	-15,13%	2,44%	Konzessionsabgaben
<b>Summe</b>	<b>1.123.600 €</b>	<b>1.172.600 €</b>	<b>49.000 €</b>	<b>4,36%</b>	<b>99,96%</b>	
Aufwendungen für Personal	13.500 €	14.200 €	700 €	5,19%	1,10%	Anpassung Arbeitszeit und Stundenlohn
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	131.800 €	140.700 €	8.900 €	6,75%	10,92%	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Abschreibungen	82.700 €	84.700 €	2.000 €	2,42%	6,57%	Abschreibung auf das bilanzierte Anlagevermögen
Zinsaufwendungen	500 €	500 €	- €	0,00%	0,04%	Die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme besteht derzeit nicht
Transferaufwendungen	642.100 €	791.100 €	149.000 €	23,21%	61,39%	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	243.000 €	257.500 €	14.500 €	5,97%	19,98%	Betriebskostendefizit Kitas, angepasster Verteilerschlüssel
<b>Summe</b>	<b>1.113.600 €</b>	<b>1.288.700 €</b>	<b>175.100 €</b>	<b>15,72%</b>	<b>100,00%</b>	

## Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

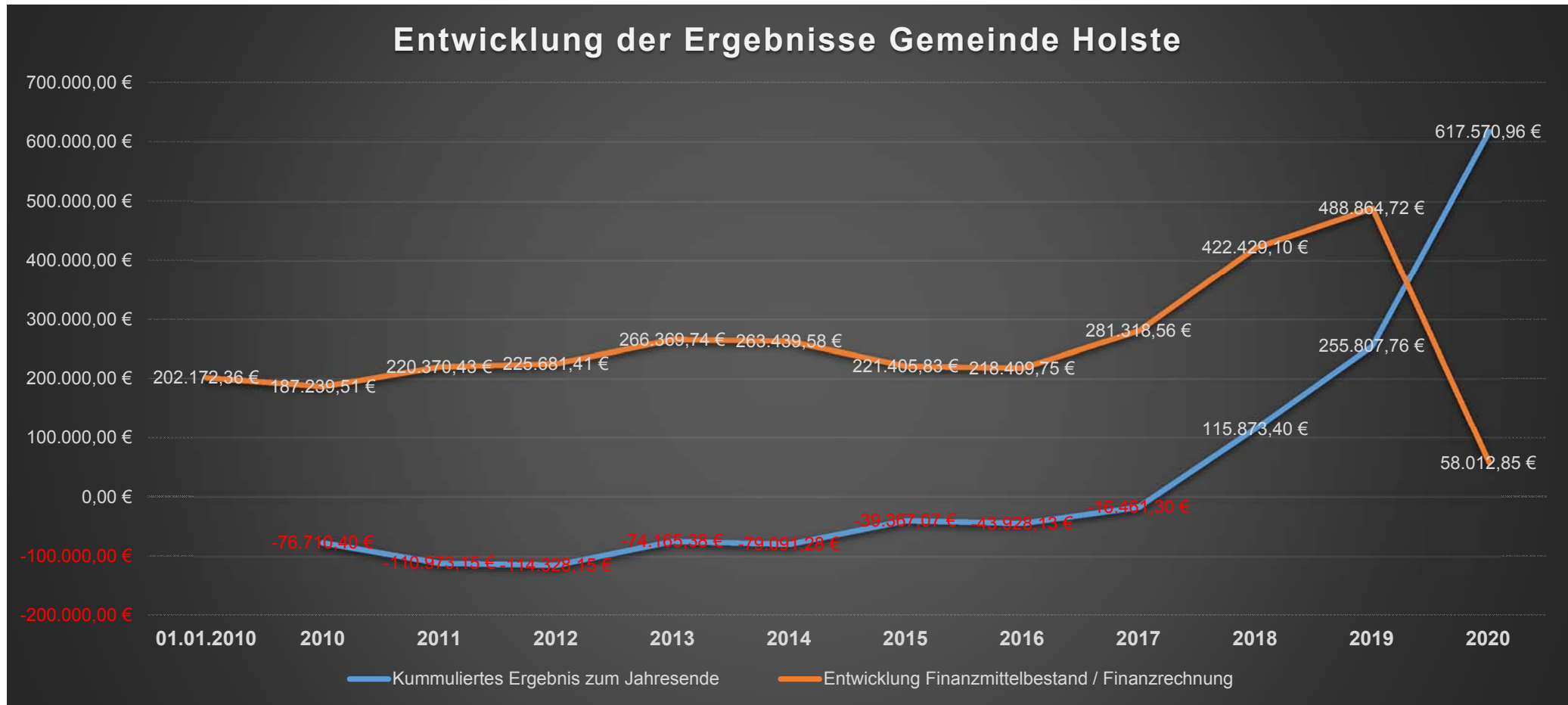
Haushaltsposition	2022 für 2023	Ansatz 2023	Saldo	Bemerkung
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	1.073.600 €	1.066.600 €	- 7.000 €	Geringere Erträge aus der Gewerbesteuer
<b>Zuwendungen und allg. Umlagen</b>	18.900 €	22.600 €	3.700 €	Interner Finanzausgleich, Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
<b>privatrechtliche Entgelte</b>	3.600 €	6.300 €	2.700 €	Mieterträge, Jagdgeld
<b>Kostenerstattungen und Umlagen</b>	5.000 €	5.000 €	- €	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
<b>sonstige ordentliche Erträge</b>	30.400 €	28.600 €	- 1.800 €	Konzessionsabgaben
<b>Personalaufwand</b>	14.000 €	14.200 €	200 €	Anpassung Arbeitszeit und Stundenlohn
<b>Aufwand für Sach- und Dienstleistungen</b>	122.500 €	140.700 €	18.200 €	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
<b>Transferaufwendungen</b>	681.000 €	791.100 €	110.100 €	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
<b>sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	223.600 €	257.500 €	33.900 €	Betriebskostendefizit Kitas, angepasster Verteilerschlüssel

# Rückblick

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2020.

Hiernach ergab sich ein Ergebnisüberschuss von 361.763,20 € für das Haushaltsjahr 2020. Zum 31.12.2020 betragen die Überschussrücklagen 617.570,96 €.

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



### **Rückblick auf das Haushaltsjahr 2020**

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 am 10.02.2020.

Der Haushaltsplan wies einen Überschuss in Höhe von 18.900 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses erfolgte im April 2022.

In der Ergebnisrechnung wurde ein Überschuss in Höhe von 361.763,20 € festgestellt. Die Finanzrechnung schloss mit einem Saldo von - 430.851,87 € ab.

Der Bericht des Rechnungsprüfungsamtes zur Jahresabschlussprüfung liegt vor und wird dem Rat zur Beschlussfassung vorgelegt.

### **Rückblick auf das Haushaltsjahr 2021**

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 am 08.03.2021.

Der Haushaltsplan wies im Ergebnishaushalt einen Überschuss in Höhe von 5.500 € aus.

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist für 2023 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 30.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

### **Rückblick auf das Haushaltsjahr 2022**

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

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses ist für 2023 vorgesehen.

Vorbehaltlich der sich durch die Jahresabschlussarbeiten und durch die Prüfung ergebenden Änderungen, wird derzeit von einem Überschuss in Höhe von ca. 70.000 € ausgegangen.

Da die Prüfung noch aussteht, handelt es sich bei dem genannten Überschuss um ein vorläufiges Ergebnis. Eine Verwendung der in den Haushaltsjahren 2021 und 2022 kumuliert erwirtschafteten Ergebnisse ist bis zum Beschluss über die Jahresabschlüsse nicht möglich.

# Statistiken

## Bevölkerungsstatistik

Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2022	2021	2020	2019	2018	2017
Axstedt	3,73%	1.253	1.208	1.201	1.192	1.183	1.161
Hambergen	0,27%	5.628	5.613	5.631	5.637	5.651	5.700
Holste	0,71%	1.409	1.399	1.401	1.397	1.365	1.365
Lübberstedt	0,69%	729	724	740	737	742	739
Vollersode	1,12%	2.980	2.947	2.881	2.842	2.828	2.813
<b>Samtgemeinde</b>	<b>0,91%</b>	<b>11.999</b>	<b>11.891</b>	<b>11.854</b>	<b>11.805</b>	<b>11.769</b>	<b>11.778</b>

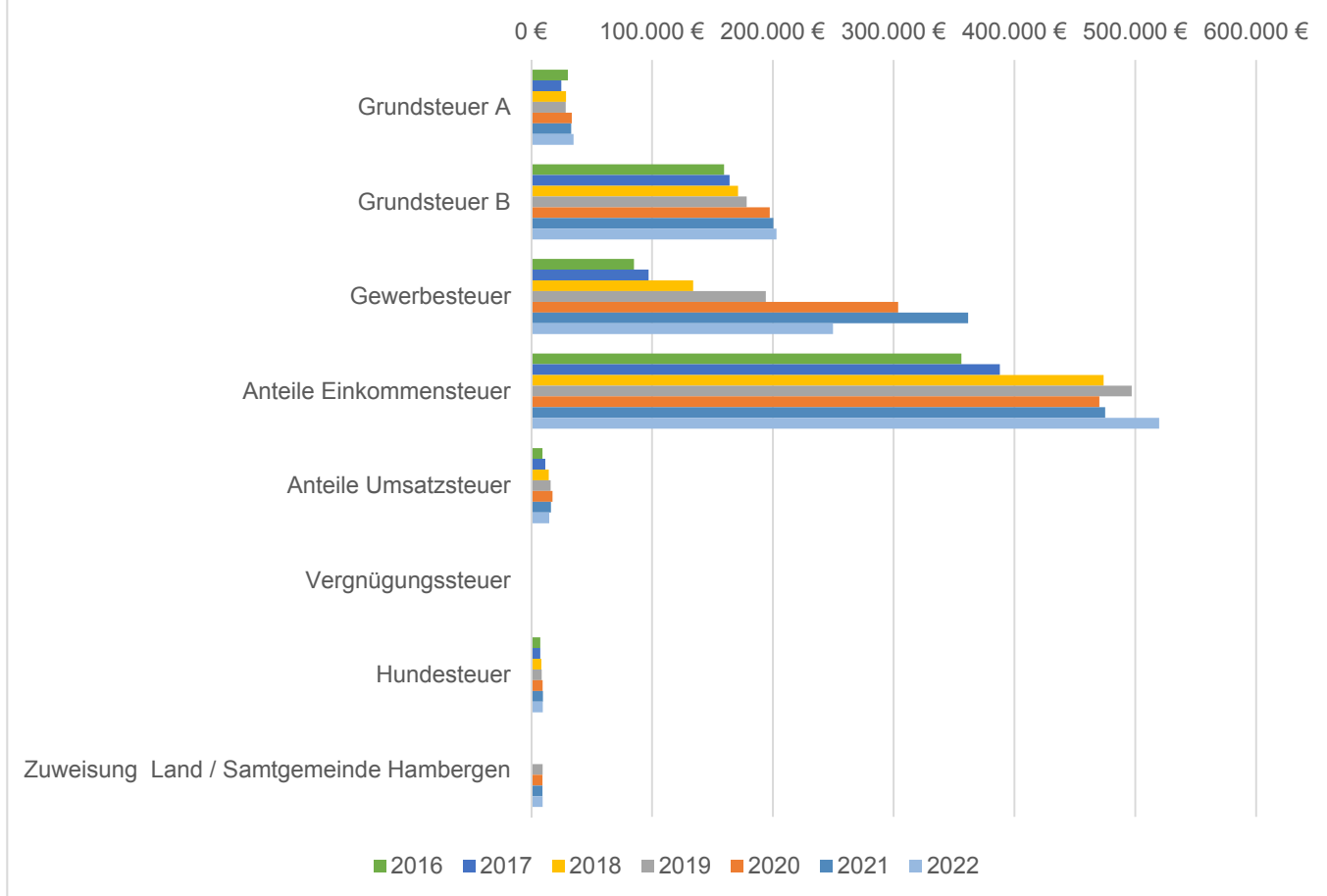
## Entwicklung der Steuern und Umlagen

### Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Grundsteuer A	33.400 €	33.417 €	33.158 €	33.591 €	28.627 €	28.846 €
Grundsteuer B	206.000 €	203.478 €	200.422 €	197.487 €	178.291 €	171.212 €
Gewerbesteuer	248.200 €	241.032 €	361.594 €	303.702 €	194.238 €	134.078 €
Anteil an der Einkommensteuer	554.400 €	519.663 €	475.062 €	470.225 €	496.984 €	473.712 €
Anteil an der Umsatzsteuer	15.400 €	14.988 €	16.312 €	17.681 €	16.072 €	14.513 €
Vergnügungssteuer	- €	- €	- €	- €	- €	48 €
Hundesteuer	9.200 €	9.700 €	9.705 €	9.531 €	8.697 €	8.412 €
<b>Summe:</b>	<b>1.066.600 €</b>	<b>1.022.278 €</b>	<b>1.096.252 €</b>	<b>1.032.217 €</b>	<b>922.910 €</b>	<b>830.821 €</b>

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag

## Entwicklung Steuereinzahlungen 2016 - 2022



## Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

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

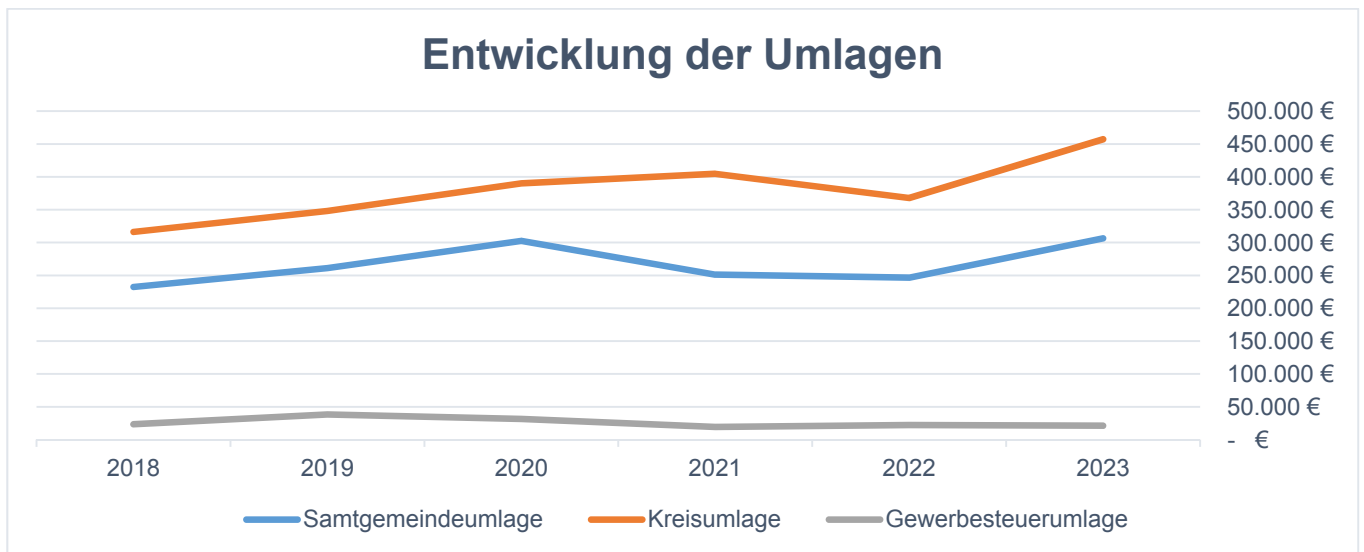
Hebesätze in vom Hundert

## Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2023	Zum Vorjahr	2022	2021	2020	2019	2018
1.004.828 €	24,30%	808.409 €	851.406 €	787.644 €	696.159 €	619.812 €

## Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Samtgemein- deumlage	306.500 €	246.600 €	251.200 €	302.455 €	261.060 €	232.430 €
Kreisumlage	457.200 €	367.900 €	404.500 €	390.018 €	348.082 €	316.107 €
Gewerbesteu- erumlage	21.100 €	22.100 €	19.300 €	31.518 €	38.339 €	23.429 €
<b>Summe:</b>	<b>784.800 €</b>	<b>636.600 €</b>	<b>675.000 €</b>	<b>723.991 €</b>	<b>647.481 €</b>	<b>571.966 €</b>



## Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Zuweisung der Samt- gemeinde	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	
Hambergen	17.333 €	17.420 €	17.544 €	17.639 €	17.654 €	
Vollersode	14.795 €	14.733 €	14.605 €	14.613 €	14.566 €	
Holste	9.479 €	9.508 €	9.502 €	9.419 €	9.435 €	
Axstedt	4.594 €	4.538 €	4.507 €	4.473 €	4.478 €	
Lübberstedt	3.800 €	3.802 €	3.842 €	3.856 €	3.867 €	
<b>Summe:</b>	<b>50.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	<b>50.000 €</b>	

## Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

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

Die Gemeinde Holste ist zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 schuldenfrei.

Für das Haushaltsjahr 2023 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.

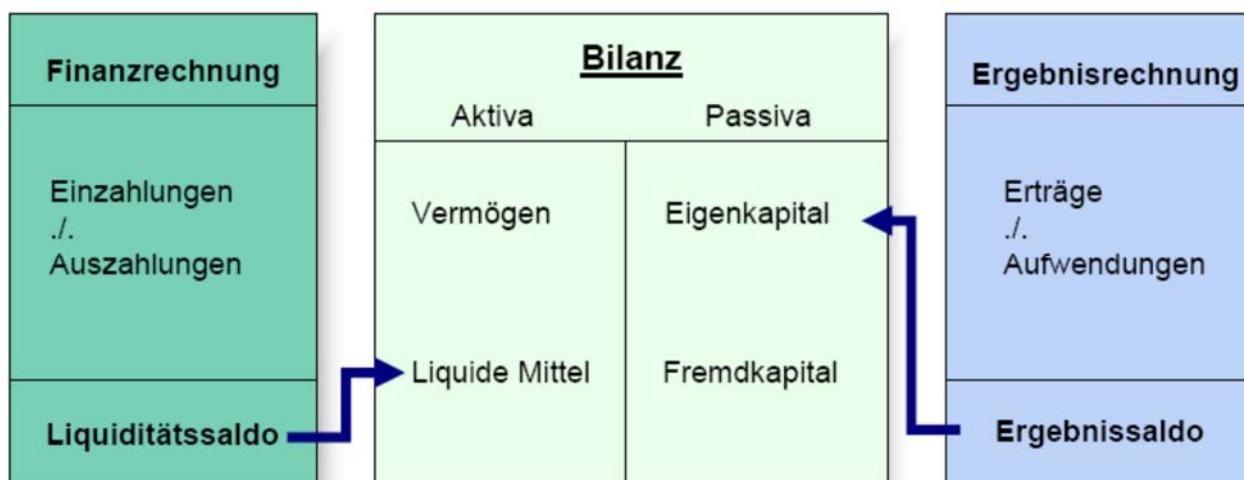
# Allgemeines zum Haushaltsplan

Für Gemeinden, die Mitglieder von Samtgemeinden sind, bestimmt die Samtgemeinde den Rechnungsstil. Die Samtgemeinde Hambergen beschloss, ab 1.1. 2010 die Rechtsvorschriften der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung anzuwenden. Die kommunale Doppik ist an der kaufmännischen Buchführung **angelehnt**.

Der **Ergebnishaushalt** weist Ressourcenaufkommen und -verbrauch mit **Erträgen** und **Aufwendungen** nach.

Der **Finanzhaushalt** stellt die **Einzahlungen** und **Auszahlungen** mit den **Finanzierungen** dar.

## 3-Komponenten-System



Die Ergebnisrechnung und die Finanzrechnung werden über einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt geplant. Die Bilanz wird als stichtagsbezogene Zusammenfassung nicht geplant. Die Planung erfolgt auf der Grundlage der 5 Teilhaushalte mit jeweils einem Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt, die zu einem Gesamthaushalt mit Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan zusammengefasst werden.

### Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung:

In der Ergebnisrechnung - die in etwa der Gewinn- und Verlustrechnung in der kaufmännischen Buchhaltung entspricht - bzw. im Ergebnishaushalt werden das Ressourcenaufkommen und der Ressourcenverbrauch über die Erfassung von Aufwendungen und Erträgen dargestellt. Auch der unverändert erforderliche **Haushaltsausgleich** wird allein nach den Planansätzen des Ergebnishaushaltes beurteilt. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung können als das Kernstück des neuen kommunalen Rechnungswesens bezeichnet werden.

### Finanzhaushalt/Finanzrechnung:

Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung erfasst alle Einzahlungen und Auszahlungen und gibt Auskunft über die Entwicklung der Liquidität der Gemeinde. Der Finanzhaushalt entspricht hinsichtlich der erfassten Ein- und Auszahlungen in etwa der Kameralistik. Es werden Ein- und Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeiten, für Investitionen und für Finanzierung dargestellt.

Der Finanzhaushalt ist darüber hinaus Grundlage der an das Land zu meldenden Daten für die Finanzstatistik.

## Bilanz:

Die Bilanz gibt stichtagsbezogen das Vermögen, die Schulden und als Saldo das Eigenkapital in der sogenannten Nettoposition an.

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

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2019 wurden bereits geprüft und die vorliegenden Jahresabschlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes im Gemeinderat beschlossen.

Das Rechnungsprüfungsamt prüfte den Jahresabschluss 2020 im April 2022. Die Schlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes liegen vor und müssen dem Rat der Gemeinde Holste noch zur Beschlussfassung vorgelegt werden.

## 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)	2023
42140.004	Investitionszuweisung	- €	5.000 €
511 00	Planungskosten Dorferneuerungsprogramm	13.167 €	- €
54500.0962	Straßenbeleuchtung	20.000 €	40.000 €
	<b>Gesamtsumme Investitionen</b>	<b>33.167 €</b>	<b>45.000 €</b>

### Finanzierung der Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2023
11110	Veräußerung Raiffeisenstraße 5	- €	150.000 €
51100	Zuwendung für Planungskosten Dorferneuerung	12.500 €	- €
	Kreditaufnahme		- €
	Eigenmittel	20.667 €	- €
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>33.167 €</b>	<b>150.000 €</b>

# 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.

# Erläuterungen zu den Teilhaushalten:

## Teilhaushalt 0 Bürgermeister

Produkt	
111 02 Öffentlichkeitsarbeit	Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde wieder mit 700 € eingeplant.
575 00 Tourismus	<p><b><u>Vorgeschichts- und Lehrpfad Seemoor in Holste</u></b></p> <p>Für die Nutzung des Vorgeschichts- und Lehrpfades in Holste-Paddewisch wurde zwischen der Samtgemeinde Hambergen und der Anstalt Niedersächsische Landesforsten ein Nutzungsvertrag geschlossen. Dieser berechtigt die Samtgemeinde zur Einrichtung eines Waldlehrpfades sowie zur Aufstellung von Informationstafeln. Für die Herstellung des Lehrpfades werden Kosten in Höhe von 30.000 € angenommen. Die Gemeinde Holste beteiligt sich an diesen Kosten mit 50 %. Ein entsprechender Betrag wurde im Haushaltsplan 2022 als Aufwand eingeplant. Die Umsetzung der Maßnahme steht noch aus und der Ansatz in Höhe von 15.000 € wird in das Jahr 2023 übertragen.</p> <p>Zukünftige Führungen werden gegen Entgelt durch zertifizierte Waldpädagog*innen des Waldpädagogischen Zentrums (WPZ) Elbe-Weser durchgeführt.</p>

## Teilhaushalt 2 Innere Verwaltung

Produkt																													
111 05 Gemeindeorgane	<p>Der Haushaltsansatz 2022 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 2023 entspricht dem Vorjahr.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2023</th> <th>2022</th> <th>2021</th> <th>2020</th> <th>2019</th> <th>2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ansatz</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> <td>15.500 €</td> </tr> <tr> <td>verfügt</td> <td></td> <td>13.818 €</td> <td>13.510 €</td> <td>13.895 €</td> <td>13.998 €</td> <td>13.997 €</td> </tr> <tr> <td><b>Saldo</b></td> <td><b>15.500 €</b></td> <td><b>1.682 €</b></td> <td><b>1.990 €</b></td> <td><b>1.605 €</b></td> <td><b>1.502 €</b></td> <td><b>1.503 €</b></td> </tr> </tbody> </table>		2023	2022	2021	2020	2019	2018	Ansatz	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	verfügt		13.818 €	13.510 €	13.895 €	13.998 €	13.997 €	<b>Saldo</b>	<b>15.500 €</b>	<b>1.682 €</b>	<b>1.990 €</b>	<b>1.605 €</b>	<b>1.502 €</b>	<b>1.503 €</b>
	2023	2022	2021	2020	2019	2018																							
Ansatz	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €																							
verfügt		13.818 €	13.510 €	13.895 €	13.998 €	13.997 €																							
<b>Saldo</b>	<b>15.500 €</b>	<b>1.682 €</b>	<b>1.990 €</b>	<b>1.605 €</b>	<b>1.502 €</b>	<b>1.503 €</b>																							
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 2023 zum Vorjahr sind zurzeit nicht erkennbar, so dass die Ansätze unverändert bleiben.</p>																												

## Produkt

281 00  
Heimat- und sonstige  
Kulturpflege

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

Zudem wird für die Erstellung des Veranstaltungskalenders ein Haushaltsansatz in Höhe von 2.500 € vorgesehen. Die für diesen Zweck eingeplanten Erträge aus Zuwendungen wurden mit 1.800 € berücksichtigt.

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

Daher sind für folgende Vereine die Zuschüsse unverändert berücksichtigt:

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

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
2023	Schützenverein Hellingst	2.000,00 €
2024	TSV Steden-Hellingst	2.000,00 €
2025	Schützenverein Oldendorf	2.000,00 €
2026	Schützenverein Steden	2.000,00 €
2027	Schützenverein Hellingst	2.000,00 €

### Investitionen:

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

## Teilhaushalt 3 Finanz- und Schulabteilung

### Produkt

111 08  
Finanzverwaltung

Zu den Geschäftsaufwendungen gehören auch die Gebühren für die Rechnungsprüfung. Die Rechnung für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2018 belief sich auf 1.152 €.

Die Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss sind jährlich zu veranschlagen und zum Jahresschluss wird ggf. eine Rückstellung gebucht. Entsprechend wird ein Haushaltansatz für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 eingeplant.

365 40  
Kindertagesstätten

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

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

Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2023 auf 2.339.645 €.

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 ab 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	8,61%
Steuerkraft	9,81%
<b>Kinderzahl/Steuerkraft</b>	<b>9,45%</b>

	2023	2024	2025	2026
<b>Kinderzahl/Steuerkraft</b>	<b>221.175 €</b>	<b>219.112 €</b>	<b>226.403 €</b>	<b>234.161 €</b>
Kinderzahl	201.457 €	199.577 €	206.218 €	213.284 €
Steuerkraft	229.626 €	227.483 €	235.053 €	243.108 €

Das für das Haushaltsjahr 2023 von der Gemeinde Holste zu tragende Defizit in Höhe von 221.175 € wird als Aufwandsposition in der Planung berücksichtigt und bildet die einzige Position innerhalb des Produktes für die Kindertagesstätten.

## Produkt

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 2022 mit 26.000 € aufgenommen werden.

532 00  
Konzessionsabgabe  
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag in Höhe von 2.200 € ausgegangen.

	2023	2022	2021	2020
Konzessionsabgabe	28.200 €	33.300 €	33.334 €	30.081 €

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. Die Neukalkulation der Gebühren wird im Laufe des Haushaltsjahres 2023 erfolgen.

Wenn anonyme Bestattungen zunehmen, könnten die Einnahmen geringer ausfallen.

Es wird für 2023 von einem Gebührenaufkommen in Höhe von 8.000 € für alle Friedhöfe ausgegangen. 2021 konnten 8.000 € erzielt werden.

Die Personalkosten für das Friedhofspersonal belaufen sich im Haushaltsjahr 2023 auf 11.500 €.

Auf dem Friedhof Steden soll die abgängige Hecke erneuert werden. Zudem wurden für das Anlegen von Gemeinschaftsgräberfeldern auf den Friedhöfen Hellingst und Steden die notwendigen Haushaltsmittel berücksichtigt. Die bestehenden Haushaltsreste aus dem Haushaltsjahr 2022 wurden zudem übertragen.

Auf dem Friedhof Hellingst ist darüber hinaus die Anlage eines Feldes für anonyme Urnenbestattungen vorgesehen. Hierfür werden 5.000 € eingeplant.

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 2023.

Seit 2020 die jährliche Grabmalprüfung auf allen kommunalen Friedhöfen durchgeführt. Der Anteil der Gemeinde Holste an den Prüfkosten beträgt ca. 200 €.

**Investitionen:**

Es sind für das Haushaltsjahr 2023 keine investiven Maßnahmen vorgesehen.

611 00  
Steuern, allgemeine  
Zuweisungen, allge-  
meine 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 2022 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 9,39 % und im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2022 um 4,69 % höher aus.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 6,7 % für 2023 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres. Im vergangenen Haushaltsjahr fiel das IST im Vergleich zum Haushaltsansatz um 23.263 € höher aus.

Zu berücksichtigen sind die für den Zeitraum 2021 bis 2023 geltenden Schlüsselzahlen gelten. Diese fallen für die Einkommensteueranteile um 1,34 % und für die die der Umsatzsteuer um 5,40 % geringer aus, als die für den Zeitraum 2018 bis 2020.

**Realsteuern**

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

Die Hebesätze für die Grundsteuern A und B wurden im Haushaltsjahr 2020 von 400 % auf 450 % angepasst. Die Ansätze entsprechen nahezu dem Vorjahresansatz.

Die Erträge der **Gewerbsteuer** wurden entsprechend eines Durchschnittswertes der vergangenen drei Jahre angenommen. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer wurde im Haushaltsjahr 2020 von 350 % auf 400 % angehoben. Die in 2022 realisierten Erträge aus der Gewerbesteuer fielen mit 241.032 € um 30 % geringer aus als im Vorjahr. Der Planansatz in Höhe von 259.400 € wurde nicht erreicht. Die weiteren Auswirkungen der Corona-Pandemie sowie der aktuellen Preissteigerungen im Energiesektor bleiben abzuwarten.

Der Hebesatz für die **Gewerbsteuerumlage** beträgt seit dem Haushaltsjahr 2020 35 %. Bis zum Haushaltsjahr 2019 betrug der Hebesatz 68 %. Sie berechnet sich nach den tatsächlichen **Einzahlungen** der Gewerbesteuer.

Berechnung der Gewerbesteuerumlage:

**2022**

€ 240.800 (Gewerbsteueransatz) \* 35% Umlage = € 21.100 €

400 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

**Steuerkraft und Umlagen**

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2023 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2021 bis 30.09.2022. Im Vergleich zum Vorjahr stieg die Steuerkraftmesszahl um 24,30 %.

Nachdem der Kreistag für das Haushaltsjahr 2020 die Senkung der Kreisumlage auf 49,50 v.H. und im Haushaltsjahr 2021 eine weitere Senkung auf 47,50 v.H. beschloss, wurde der Hebesatz für die Kreisumlage ab dem Haushaltsjahr 2022 auf 45,50 v.H. festgesetzt. Dieser Hebesatz gilt ebenfalls für das Jahr 2023.

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 eine höhere **Kreisumlage** als 2022. Diese beträgt im Jahr 2023 bei einem Hebesatz von 45,50 v.H. nun 457.200 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und beträgt 2023 weiterhin 30,50 v.H. der Steuerkraftmesszahl.

Die Samtgemeindeumlage beträgt in 2023 für die Gemeinde Holste 306.500 €.

Für den Finanzplanungszeitraum ist eine ein Hebesatz von 30,50 v.H. berücksichtigt. Für die Gemeinde Holste entspricht 1 v.H. der Umlage einem Betrag von 10.000 €.

Um einen gewissen Ausgleich unter den Mitgliedsgemeinden zu schaffen, beschloss der Samtgemeinderat, einen internen Finanzausgleich ab dem Haushaltsjahr 2019 mit einem Volumen von 50.000 € einzuführen. Der Anteil der Gemeinde Holste beträgt für das Haushaltsjahr 2023 9.400 €.

612 00  
Sonstige allgemeine  
Finanzwirtschaft

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

## Produkt

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

Die Gemeinde Holste ist weiterhin schuldenfrei.

Die im Haushaltsjahr 2023 geplanten Investitionsmaßnahmen können aus dem Finanzmittelbestand der Gemeinde Holste umgesetzt werden. Dementsprechend wird keine Kreditermächtigung festgesetzt. Die Gemeinde Holste ist somit zum Ende des Haushaltsjahres 2023 weiterhin schuldenfrei.

Für 2022 schließt der Finanzhaushalt mit einem Überschuss von 124.000 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Holste zu Beginn des Haushaltsjahres 2023 betrug 706.000 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.

Der Überschuss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit entwickelt sich im Finanzplanungszeitraum positiv. Abzuwarten bleiben jedoch die sich im Haushaltsjahr 2023 ergebende Entwicklung der Gewerbesteuer sowie der Gemeinschaftssteuern. Die Prognosen für den Finanzplanungszeitraum sind dahingehend auch als wage zu bezeichnen.

## Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung

### Produkt

362 40

Jugendarbeit

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

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

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

## Teilhaushalt 5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

111 10  
Gebäudemanagement

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.

Die jährliche Jagdpacht ist unter diesem Produkt nachzuweisen.

Zudem vermietet die Gemeinde das Obergeschoss im Gebäude Raiffeisenstraße 5. Das Untergeschoss steht derzeit leer. Das Gebäude wird derzeit zum Verkauf angeboten. Im Haushaltsplan wurden die Einzahlungen aus dem Verkauf mit 150.000 € berücksichtigt. Hieraus würde sich ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von ca. 115.000 € ergeben.

Weiter erhält die Gemeinde Holste jährliche Entschädigungen für aufgestellte Windenergieanlagen. Zusätzlich zur jetzigen Entschädigung ist seit dem Haushaltsjahr 2021 mit Erträgen für die potentiell neue Windenergieanlage zu rechnen.

Für die Wegenutzung zum Zwecke der Belieferung der Biogasanlage Ahe wurde ein Ertrag in Form einer Zuwendung in Höhe von 2.000 € berücksichtigt. Der städtebaurechtliche Vertrag noch abzuschließen.

511 00  
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

In diesem Produkt werden Aufwendungen für die Bauleitplanung dargestellt.

Um Planungsleistungen im Zusammenhang mit der Bauleitplanung (B-Pläne, Nachverdichtungen, Kostenermittlungen) in Anspruch nehmen zu können, wird ein Betrag in Höhe von 5.000 € veranschlagt.

In identischer Höhe sind Erstattungen von den jeweiligen Vorhabenträgern berücksichtigt.

Für die Begleitung der Umsetzung von Maßnahmen im Zuge der Dorfentwicklung wird ein Betrag von 5.000 € veranschlagt. Die tatsächliche Höhe richtet sich nach der tatsächlichen Inanspruchnahme des Fachbüros.

### **Investitionen:**

Die Gemeinden Axstedt, Holste und Lübberstedt stellten im Jahr 2019 einen überarbeiteten Antrag, beim Amt für regionale Landesentwicklung Lüneburg (ArL), zur Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm.

Nach der Überarbeitung des vom ArL als grundsätzlich gut bezeichneten Antrages, erfolgte mit Schreiben vom 19.03.2020 die Aufnahme in das Dorfentwicklungsprogramm.

Hierfür wurden im Haushalt 2020 Planungskosten von insgesamt 50.000 € angenommen, die sich zunächst auf die Gemeinden Axstedt, Holste und

Lübbberstedt zu je einem Drittel verteilen. Entsprechend sind 16.700 € für Planungsleistungen veranschlagt. Diese Mittel gewährleisten die Planung möglicher Maßnahmen, die im Rahmen dieser Förderung in den Folgejahren umgesetzt werden könnten. Diese Planungsleistungen sind zu 75 % förderfähig, sodass von einer Gesamtförderung von 37.500 € ausgegangen werden kann, die ebenfalls zu einem Drittel, also 12.500 €, im Haushalt 2020 der Gemeinde Holste aufgenommen wird. Die beschriebenen Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen. Die noch zur Verfügung stehenden Mittel werden zum Abschluss der Maßnahme in das Jahr 2023 übertragen.

Der Schlussbericht inklusive dem Dorfentwicklungsplan wird voraussichtlich im ersten Quartal 2023 vorliegen

541 00  
Straßen, Wege,  
Plätze / ÖPNV

Dieses Produkt enthält die Mittel für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, einschließlich der Kinderspielplätze.

Der Planansatz für das Jahr 2023 beträgt 84.000 € und fällt in identischer Höhe aus wie der Ansatz für das Jahr 2022.

Neben der allgemeinen Unterhaltung der Straßeninfrastruktur, sind in folgenden Bereichen noch kleinere bis mittlere Instandsetzungsarbeiten vorgesehen:

- Kreuzungsbereich Stedener Forst / Russenpad
- Seitenräume Stedener Forst
- Gestaltung Verkehrsinsel Hellingst
- An der Forthwiese
- Axstedter Straße
- Zum Neuen Moor

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 15.000 € berücksichtigt. Der Ansatz bleibt im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

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

Für die Straßenunterhaltung sind im Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2025 insgesamt 252.000 € berücksichtigt.

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

<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Bauhof SG</u>	<u>Summe</u>
			(bis 12/2021)	
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 €	64.896,66 €	0,00 €	64.896,66 €
2023	99.000,00 €			
Mittelwert	41.400,00 €	47.235,82 €	8.264,33 €	55.500,15 €

Die Abrechnungen für die in Anspruch genommenen Bauhofleistungen im Jahr 2022 liegen noch nicht vor. Der Ansatz für die Inanspruchnahme des Bauhofes beträgt wie im Vorjahr 15.000 €.

545 00 Straßenbeleuchtung

Für die Unterhaltung der bestehenden Straßenbeleuchtung wurde der Ansatz im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 um 2.500 € erhöht und beträgt für 2023 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 entspricht ebenfalls dem Ansatz des Vorjahres. Es wird mit Aufwendungen in Höhe von 5.000 € gerechnet.

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

Jahr	Soll	Ist	Durchschnitt bei 87 Lampen
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 €		
Mittelwert	6.715,38 €	6.594,06 €	72,33 €

## **Investitionen:**

### **Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED**

Für die Umrüstung veralteter Straßenbeleuchtung auf eine aktuelle LED-Technik ist erneut ein Haushaltsansatz in Höhe von 20.000 € berücksichtigt. Die Mittel aus dem Haushaltsplan 2022 wurden noch nicht ausgezahlt und werden übertragen. Die Umrüstung erfolgte im Januar 2023.

Für weitere Maßnahmen zur Verbesserung der Straßenbeleuchtung wird ein neuer Haushaltsansatz in Höhe von 40.000 € gebildet.

## 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 2018 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 2023

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

## 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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.081.488,78	1.018.100	1.066.600	1.107.300	1.144.600	1.187.200
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.636,69	18.900	22.600	22.600	22.600	22.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	35.200	35.000	34.300	33.900	33.500
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.124,00	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
6. + privatrechtliche Entgelte	7.369,82	3.600	6.300	6.300	6.300	6.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16,09	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	35.470,43	33.700	28.600	28.600	28.600	28.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.159.105,81</b>	<b>1.123.600</b>	<b>1.172.600</b>	<b>1.212.600</b>	<b>1.249.500</b>	<b>1.291.700</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	8.299,20	13.500	14.200	14.700	15.000	15.300
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.754,49	131.800	140.700	129.200	129.200	129.200
16. - Abschreibungen	736,92	82.700	84.700	83.100	82.400	80.800
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	392,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	667.276,00	642.100	791.100	709.000	735.900	760.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	227.584,14	243.000	257.500	255.500	262.800	270.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.093.042,75</b>	<b>1.113.600</b>	<b>1.288.700</b>	<b>1.192.000</b>	<b>1.225.800</b>	<b>1.257.000</b>
<b>21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)</b>	<b>66.063,06</b>	<b>10.000</b>	<b>-116.100</b>	<b>20.600</b>	<b>23.700</b>	<b>34.700</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	115.000	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)</b>	<b>66.063,06</b>	<b>10.000</b>	<b>-1.100</b>	<b>20.600</b>	<b>23.700</b>	<b>34.700</b>
<b>Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>						
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
<b>25d.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>66.063,06</b>	<b>10.000</b>	<b>-1.100</b>	<b>20.600</b>	<b>23.700</b>	<b>34.700</b>
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	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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.096.252,23	1.018.100	1.059.200	1.099.600	1.136.700	1.179.100
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.236,69	18.900	22.600	22.600	22.600	22.600
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.335,00	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
5. + privatrechtliche Entgelte	6.912,06	3.600	6.300	6.300	6.300	6.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13,60	500	500	500	500	500
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	34.220,04	33.700	28.600	28.600	28.600	28.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.162.969,62</b>	<b>1.088.400</b>	<b>1.130.200</b>	<b>1.170.600</b>	<b>1.207.700</b>	<b>1.250.100</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. - Personalauszahlungen	8.299,20	13.500	14.200	14.700	15.000	15.300
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	194.807,57	131.800	140.700	129.200	129.200	129.200
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392,00	500	500	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	667.276,00	642.100	791.100	709.000	735.900	760.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	226.843,68	243.000	257.500	255.500	262.800	270.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.097.618,45</b>	<b>1.030.900</b>	<b>1.204.000</b>	<b>1.108.900</b>	<b>1.143.400</b>	<b>1.176.200</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.351,17</b>	<b>57.500</b>	<b>-73.800</b>	<b>61.700</b>	<b>64.300</b>	<b>73.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	109.316,74	0	150.000	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.316,74</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	5.057,99	20.000	40.000	30.000	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-440.000,00	0	0	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	5.414,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-429.527,51</b>	<b>24.500</b>	<b>45.000</b>	<b>35.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>538.844,25</b>	<b>-24.500</b>	<b>105.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>604.195,42</b>	<b>33.000</b>	<b>31.200</b>	<b>26.700</b>	<b>59.300</b>	<b>68.900</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
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
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37. = voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)</b>	<b>604.195,42</b>	<b>33.000</b>	<b>31.200</b>	<b>26.700</b>	<b>59.300</b>	<b>68.900</b>

\*\*\* 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	1.700	-1.700	0	0	0
2 Innere Verwaltung	0	22.700	-22.700	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.125.000	1.050.600	74.400	0	0	0
5 Bauabteilung	47.600	213.700	-166.100	115.000	0	115.000
<b>Gesamt:</b>	<b>1.172.600</b>	<b>1.288.700</b>	<b>-116.100</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>

\*\*\* 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	1.700	-1.700	0	0	0	0	0	0	0
2 Innere Verwaltung		0	21.700	-21.700	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
3 Finanz-, Schulabteilung	1.107.900	1.044.200	63.700	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Bauabteilung	22.300	136.400	-114.100	150.000	40.000	110.000	0	0	0	0	0
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.130.200</b>	<b>1.204.000</b>	<b>-73.800</b>	<b>150.000</b>	<b>45.000</b>	<b>105.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	1.130.200	1.204.000
Investitionstätigkeit	150.000	45.000
Finanzierungstätigkeit	0	0
<b>Summe</b>	<b>1.280.200</b>	<b>1.249.000</b>

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



## B. Teilergebnishaushalt 2023

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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	99,99	15.700	700	700	700	700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	371,99	16.700	1.700	1.700	1.700	1.700
21. = ordentliches Ergebnis	-371,99	-16.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25. = Jahresergebnis	-371,99	-16.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-371,99	-16.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	1.110,00	0	0	0	0	0
16. - Abschreibungen	0,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
18. - Transferaufwendungen	3.999,00	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	15.717,77	17.600	17.600	17.600	17.600	17.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.826,77</b>	<b>21.800</b>	<b>22.700</b>	<b>22.100</b>	<b>22.100</b>	<b>22.100</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-20.826,77</b>	<b>-21.800</b>	<b>-22.700</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-20.826,77</b>	<b>-21.800</b>	<b>-22.700</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-20.826,77</b>	<b>-21.800</b>	<b>-22.700</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.100</b>



## 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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.081.488,78	1.018.100	1.066.600	1.107.300	1.144.600	1.187.200
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.836,69	9.900	11.600	11.600	11.600	11.600
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	9.800	9.700	9.000	9.000	9.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	8.124,00	8.600	8.000	8.000	8.000	8.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16,09	500	500	500	500	500
11. + sonstige ordentliche Erträge	35.470,43	33.700	28.600	28.600	28.600	28.600
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.134.935,99</b>	<b>1.080.600</b>	<b>1.125.000</b>	<b>1.165.000</b>	<b>1.202.300</b>	<b>1.244.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	5.699,55	10.900	11.500	11.900	12.100	12.400
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.830,80	21.300	21.700	15.200	15.200	15.200
16. - Abschreibungen	736,92	4.800	6.400	4.800	4.800	4.800
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	392,00	500	500	500	500	500
18. - Transferaufwendungen	663.277,00	638.600	787.000	705.500	732.400	757.200
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	201.438,34	194.200	223.500	221.500	228.800	236.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>886.374,61</b>	<b>870.300</b>	<b>1.050.600</b>	<b>959.400</b>	<b>993.800</b>	<b>1.026.600</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>248.561,38</b>	<b>210.300</b>	<b>74.400</b>	<b>205.600</b>	<b>208.500</b>	<b>218.300</b>
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>248.561,38</b>	<b>210.300</b>	<b>74.400</b>	<b>205.600</b>	<b>208.500</b>	<b>218.300</b>
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>248.561,38</b>	<b>210.300</b>	<b>74.400</b>	<b>205.600</b>	<b>208.500</b>	<b>218.300</b>



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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.800,00	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	25.400	25.300	25.300	24.900	24.500
6. + privatrechtliche Entgelte	7.369,82	3.600	6.300	6.300	6.300	6.300
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12. = <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>24.169,82</b>	<b>43.000</b>	<b>47.600</b>	<b>47.600</b>	<b>47.200</b>	<b>46.800</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	1.489,65	2.600	2.700	2.800	2.900	2.900
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.651,69	109.500	118.000	113.000	113.000	113.000
16. - Abschreibungen	0,00	77.200	77.300	77.300	76.600	75.000
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	10.328,04	15.500	15.700	15.700	15.700	15.700
20. = <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>185.469,38</b>	<b>204.800</b>	<b>213.700</b>	<b>208.800</b>	<b>208.200</b>	<b>206.600</b>
21. = <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-161.299,56</b>	<b>-161.800</b>	<b>-166.100</b>	<b>-161.200</b>	<b>-161.000</b>	<b>-159.800</b>
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	115.000	0	0	0
24. = <b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25. = <b>Jahresergebnis</b>	<b>-161.299,56</b>	<b>-161.800</b>	<b>-51.100</b>	<b>-161.200</b>	<b>-161.000</b>	<b>-159.800</b>
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-161.299,56</b>	<b>-161.800</b>	<b>-51.100</b>	<b>-161.200</b>	<b>-161.000</b>	<b>-159.800</b>

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



Gemeinde: 04 Holste

Teilhaushalte

0 Bürgermeister

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	192,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90,00	15.700	700	0	700	700	700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282,00	16.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282,00	-16.700	-1.700	0	-1.700	-1.700	-1.700
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-282,00	-16.700	-1.700	0	-1.700	-1.700	-1.700



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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	1.110,00	0	0	0	0	0	0
15. - Transferauszahlungen	3.999,00	3.500	4.100	0	3.500	3.500	3.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	15.463,78	17.600	17.600	0	17.600	17.600	17.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.572,78	21.100	21.700	0	21.100	21.100	21.100
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.572,78	-21.100	-21.700	0	-21.100	-21.100	-21.100
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	5.414,50	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414,50	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.414,50	-4.500	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-25.987,28	-25.600	-26.700	0	-26.100	-26.100	-26.100



## 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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.096.252,23	1.018.100	1.059.200	0	1.099.600	1.136.700	1.179.100
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.836,69	9.900	11.600	0	11.600	11.600	11.600
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	7.335,00	8.600	8.000	0	8.000	8.000	8.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13,60	500	500	0	500	500	500
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	34.220,04	33.700	28.600	0	28.600	28.600	28.600
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.147.657,56</b>	<b>1.070.800</b>	<b>1.107.900</b>	<b>0</b>	<b>1.148.300</b>	<b>1.185.400</b>	<b>1.227.800</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	5.699,55	10.900	11.500	0	11.900	12.100	12.400
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	17.105,53	21.300	21.700	0	15.200	15.200	15.200
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392,00	500	500	0	500	500	500
15. - Transferauszahlungen	663.277,00	638.600	787.000	0	705.500	732.400	757.200
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	200.838,34	194.200	223.500	0	221.500	228.800	236.500
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>887.312,42</b>	<b>865.500</b>	<b>1.044.200</b>	<b>0</b>	<b>954.600</b>	<b>989.000</b>	<b>1.021.800</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>260.345,14</b>	<b>205.300</b>	<b>63.700</b>	<b>0</b>	<b>193.700</b>	<b>196.400</b>	<b>206.000</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
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
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>260.345,14</b>	<b>205.300</b>	<b>63.700</b>	<b>0</b>	<b>193.700</b>	<b>196.400</b>	<b>206.000</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37. = Finanzmittelveränderung	260.345,14	205.300	63.700	0	193.700	196.400	206.000



## 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
	2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	9.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
5. + privatrechtliche Entgelte	6.912,06	3.600	6.300	0	6.300	6.300	6.300
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.312,06	17.600	22.300	0	22.300	22.300	22.300
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11. - Personalauszahlungen	1.489,65	2.600	2.700	0	2.800	2.900	2.900
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	177.510,04	109.500	118.000	0	113.000	113.000	113.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.451,56	15.500	15.700	0	15.700	15.700	15.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.451,25	127.600	136.400	0	131.500	131.600	131.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.139,19	-110.000	-114.100	0	-109.200	-109.300	-109.300
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	150.000	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	150.000	0	0	0	0
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
26. - Baumaßnahmen	5.057,99	20.000	40.000	0	30.000	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.057,99	20.000	40.000	0	30.000	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.057,99	-20.000	110.000	0	-30.000	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-179.197,18	-130.000	-4.100	0	-139.200	-109.300	-109.300

\*\*\* 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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	99,99	700	700	700	700	700
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>371,99</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-371,99</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-371,99</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-371,99</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	192,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	90,00	700	700	700	700	700
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>282,00</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-282,00</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-282,00</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	15.000	0	0	0	0
21.	= ordentliches Ergebnis	0,00	-15.000	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	0,00	-15.000	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-15.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	15.000	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000	0	0	0	0
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-15.000	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-15.000	0	0	0	0



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	1.110,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	14.296,69	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.406,69	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.406,69	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
25.	= Jahresergebnis	-15.406,69	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.406,69	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	1.110,00	0	0	0	0	0
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.973,10	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.083,10	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.083,10	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-15.083,10	-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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.421,08	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.421,08</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.421,08	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.421,08</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.421,08	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.490,68	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.490,68</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>	<b>1.600</b>
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.490,68	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.490,68</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	0,00	700	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	- Transferaufwendungen	3.999,00	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.999,00	4.200	5.100	4.500	4.500	4.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.999,00	-4.200	-5.100	-4.500	-4.500	-4.500
25.	= Jahresergebnis	-3.999,00	-4.200	-5.100	-4.500	-4.500	-4.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.999,00	-4.200	-5.100	-4.500	-4.500	-4.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	3.999,00	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.999,00	3.500	4.100	3.500	3.500	3.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.999,00	-3.500	-4.100	-3.500	-3.500	-3.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	5.414,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.414,50	-4.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-9.413,50	-8.000	-9.100	-8.500	-8.500	-8.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
10.	- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.414,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414,50	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.414,50	-4.500	-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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<b>Ordentliche Erträge</b>						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	885,82	400	400	400	400	400
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>885,82</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.250,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.250,84</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.365,02</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.365,02</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.365,02</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	885,82	400	400	400	400	400
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>885,82</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>400</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.650,84	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.650,84</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-765,02</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-765,02</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,72	0	1.800	1.800	1.800	1.800
12.	= Summe ordentliche Erträge	47,72	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	2.600	2.600	2.600	2.600
18.	- Transferaufwendungen	1.055,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.055,00	1.100	3.800	3.800	3.800	3.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.007,28	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
25.	= Jahresergebnis	-1.007,28	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.007,28	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,72	0	1.800	1.800	1.800	1.800
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47,72	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	100	2.600	2.600	2.600	2.600
15.	- Transferauszahlungen	1.055,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055,00	1.100	3.800	3.800	3.800	3.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.007,28	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.007,28	-1.100	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369,97	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	369,97	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
18.	- Transferaufwendungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-130,03	-600	-600	-600	-600	-600
25.	= Jahresergebnis	-130,03	-600	-600	-600	-600	-600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130,03	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369,97	400	400	400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369,97	400	400	400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130,03	-600	-600	-600	-600	-600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-130,03	-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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	500	500	500	500
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	0,00	0	2.700	2.700	2.700	2.700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	198.529,60	191.900	221.200	219.200	226.500	234.200
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	198.529,60	191.900	223.900	221.900	229.200	236.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-198.529,60	-191.900	-223.400	-221.400	-228.700	-236.400
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-198.529,60	-191.900	-223.400	-221.400	-228.700	-236.400
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-198.529,60	-191.900	-223.400	-221.400	-228.700	-236.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
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	198.529,60	191.900	221.200	219.200	226.500	234.200
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.529,60	191.900	221.200	219.200	226.500	234.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.529,60	-191.900	-221.200	-219.200	-226.500	-234.200
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	-198.529,60	-191.900	-221.200	-219.200	-226.500	-234.200



Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36541	Kindertagesstätte in Holste-Steden (Lebenshilfe)

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	109.316,74	0	0	0	0	0
24.	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.316,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-440.000,00	0	0	0	0	0
31.	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>549.316,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>549.316,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	109.316,74	0	0	0	0	0
9.	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.316,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	-440.000,00	0	0	0	0	0
17.	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-440.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>549.316,74</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
25.	= Jahresergebnis	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	30.915,10	30.900	26.000	26.000	26.000	26.000



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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
25.	= Jahresergebnis	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	2.419,12	2.400	2.200	2.200	2.200	2.200



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.337,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.337,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	2.472,30	4.100	4.400	4.500	4.600	4.700
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.524,62	11.800	10.300	7.800	7.800	7.800
16.	- Abschreibungen	0,00	700	700	700	700	700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	38,70	100	100	100	100	100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.035,62	16.700	15.500	13.100	13.200	13.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-8.698,62	-14.200	-13.000	-10.600	-10.700	-10.800
25.	= Jahresergebnis	-8.698,62	-14.200	-13.000	-10.600	-10.700	-10.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.698,62	-14.200	-13.000	-10.600	-10.700	-10.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.337,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.337,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	2.472,30	4.100	4.400	4.500	4.600	4.700
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.663,53	11.800	10.300	7.800	7.800	7.800
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38,70	100	100	100	100	100
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.174,53	16.000	14.800	12.400	12.500	12.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.837,53	-13.500	-12.300	-9.900	-10.000	-10.100
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.837,53	-13.500	-12.300	-9.900	-10.000	-10.100



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.300	700	0	0	0
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.455,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.455,00</b>	<b>4.800</b>	<b>3.200</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13.	- Personalaufwendungen	625,77	3.400	3.600	3.700	3.700	3.800
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.789,60	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
16.	- Abschreibungen	0,00	3.200	2.100	500	500	500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.415,37</b>	<b>9.400</b>	<b>8.500</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.100</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.960,37</b>	<b>-4.600</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>
24.	= <b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.960,37</b>	<b>-4.600</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.960,37</b>	<b>-4.600</b>	<b>-5.300</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-4.600</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.045,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.045,00</b>	<b>3.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11.	- Personalauszahlungen	625,77	3.400	3.600	3.700	3.700	3.800
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.180,32	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	100	100	100	100	100
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.806,09</b>	<b>6.200</b>	<b>6.400</b>	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	<b>6.600</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.761,09</b>	<b>-2.700</b>	<b>-3.900</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.100</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.761,09</b>	<b>-2.700</b>	<b>-3.900</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.100</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.332,00	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	250,00	0	0	0	0	0
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.582,00</b>	<b>2.600</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13.	- Personalaufwendungen	2.601,48	3.400	3.500	3.700	3.800	3.900
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.516,58	6.700	6.100	2.100	2.100	2.100
16.	- Abschreibungen	270,00	800	800	800	800	800
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	619,20	100	100	100	100	100
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.007,26</b>	<b>11.000</b>	<b>10.500</b>	<b>6.700</b>	<b>6.800</b>	<b>6.900</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.425,26</b>	<b>-8.400</b>	<b>-7.500</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.425,26</b>	<b>-8.400</b>	<b>-7.500</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.425,26</b>	<b>-8.400</b>	<b>-7.500</b>	<b>-3.700</b>	<b>-3.800</b>	<b>-3.900</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.953,00	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.953,00</b>	<b>2.600</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11.	- Personalauszahlungen	2.601,48	3.400	3.500	3.700	3.800	3.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	6.261,68	6.700	6.100	2.100	2.100	2.100
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	619,20	100	100	100	100	100
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.482,36</b>	<b>10.200</b>	<b>9.700</b>	<b>5.900</b>	<b>6.000</b>	<b>6.100</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.529,36</b>	<b>-7.600</b>	<b>-6.700</b>	<b>-2.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.529,36</b>	<b>-7.600</b>	<b>-6.700</b>	<b>-2.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>-3.100</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.081.488,78	1.018.100	1.066.600	1.107.300	1.144.600	1.187.200
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.419,00	9.500	9.400	9.400	9.400	9.400
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	500	500	500	500	500
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.000,39	0	0	0	0	0
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.091.908,17</b>	<b>1.036.600</b>	<b>1.085.000</b>	<b>1.125.700</b>	<b>1.163.000</b>	<b>1.205.600</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
16.	- Abschreibungen	466,92	100	100	100	100	100
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	392,00	500	500	500	500	500
18.	- Transferaufwendungen	661.722,00	636.600	784.800	703.300	730.200	755.000
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>662.580,92</b>	<b>637.200</b>	<b>785.400</b>	<b>703.900</b>	<b>730.800</b>	<b>755.600</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>429.327,25</b>	<b>399.400</b>	<b>299.600</b>	<b>421.800</b>	<b>432.200</b>	<b>450.000</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>429.327,25</b>	<b>399.400</b>	<b>299.600</b>	<b>421.800</b>	<b>432.200</b>	<b>450.000</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>429.327,25</b>	<b>399.400</b>	<b>299.600</b>	<b>421.800</b>	<b>432.200</b>	<b>450.000</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.096.252,23	1.018.100	1.059.200	1.099.600	1.136.700	1.179.100
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.419,00	9.500	9.400	9.400	9.400	9.400
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	500	500	500	500	500
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.105.671,23</b>	<b>1.028.100</b>	<b>1.069.100</b>	<b>1.109.500</b>	<b>1.146.600</b>	<b>1.189.000</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	392,00	500	500	500	500	500
15.	- Transferauszahlungen	661.722,00	636.600	784.800	703.300	730.200	755.000
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>662.114,00</b>	<b>637.100</b>	<b>785.300</b>	<b>703.800</b>	<b>730.700</b>	<b>755.500</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>443.557,23</b>	<b>391.000</b>	<b>283.800</b>	<b>405.700</b>	<b>415.900</b>	<b>433.500</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>443.557,23</b>	<b>391.000</b>	<b>283.800</b>	<b>405.700</b>	<b>415.900</b>	<b>433.500</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>							
37.	= <b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>443.557,23</b>	<b>391.000</b>	<b>283.800</b>	<b>405.700</b>	<b>415.900</b>	<b>433.500</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Ordentliche Erträge						
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16,09	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	16,09	0	0	0	0	0
	Ordentliche Aufwendungen						
21.	= ordentliches Ergebnis	16,09	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	16,09	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	16,09	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13,60	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,60	0	0	0	0	0
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,60	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	13,60	0	0	0	0	0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	13,60	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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.800,00	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6.	+ privatrechtliche Entgelte	7.369,82	3.600	6.300	6.300	6.300	6.300
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>24.169,82</b>	<b>12.600</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.597,29	12.500	13.500	13.500	13.500	13.500
16.	- Abschreibungen	0,00	600	600	600	600	600
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	518,17	500	700	700	700	700
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.115,46</b>	<b>13.600</b>	<b>14.800</b>	<b>14.800</b>	<b>14.800</b>	<b>14.800</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>13.054,36</b>	<b>-1.000</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
22.	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	115.000	0	0	0
24.	= <b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>13.054,36</b>	<b>-1.000</b>	<b>117.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>13.054,36</b>	<b>-1.000</b>	<b>117.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.400,00	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
5.	+ privatrechtliche Entgelte	6.912,06	3.600	6.300	6.300	6.300	6.300
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.312,06</b>	<b>12.600</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	10.597,29	12.500	13.500	13.500	13.500	13.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	641,69	500	700	700	700	700
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.238,98</b>	<b>13.000</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>	<b>14.200</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.073,08</b>	<b>-400</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	150.000	0	0	0
24.	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
32.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>4.073,08</b>	<b>-400</b>	<b>153.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>	<b>3.100</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	150.000	0	0	0
9.	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	749,70	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	38,12	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	787,82	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-787,82	0	-5.000	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-787,82	0	-5.000	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-787,82	0	-5.000	0	0	0

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	749,70	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38,12	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	787,82	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-787,82	0	-5.000	0	0	0
33.	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-787,82	0	-5.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-787,82	0	-5.000	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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	24.400	24.300	24.300	23.900	23.900
12.	= <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>24.400</b>	<b>24.300</b>	<b>24.300</b>	<b>23.900</b>	<b>23.900</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>							
13.	- Personalaufwendungen	1.489,65	2.600	2.700	2.800	2.900	2.900
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.611,08	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
16.	- Abschreibungen	0,00	66.600	66.700	66.700	66.100	66.000
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.771,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
20.	= <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.872,48</b>	<b>168.200</b>	<b>168.400</b>	<b>168.500</b>	<b>168.000</b>	<b>167.900</b>
21.	= <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-166.872,48</b>	<b>-143.800</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.200</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.000</b>
24.	= <b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25.	= <b>Jahresergebnis</b>	<b>-166.872,48</b>	<b>-143.800</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.200</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.000</b>
29.	= <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-166.872,48</b>	<b>-143.800</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.200</b>	<b>-144.100</b>	<b>-144.000</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10.	= <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
11.	- Personalauszahlungen	1.489,65	2.600	2.700	2.800	2.900	2.900
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	161.055,78	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.771,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17.	= <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>172.317,18</b>	<b>101.600</b>	<b>101.700</b>	<b>101.800</b>	<b>101.900</b>	<b>101.900</b>
18.	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-172.317,18</b>	<b>-101.600</b>	<b>-101.700</b>	<b>-101.800</b>	<b>-101.900</b>	<b>-101.900</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
24.	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>							
26.	- Baumaßnahmen	5.057,99	0	0	0	0	0
31.	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.057,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.057,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
33.	= <b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-177.375,17</b>	<b>-101.600</b>	<b>-101.700</b>	<b>-101.800</b>	<b>-101.900</b>	<b>-101.900</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
9.	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14.	- Baumaßnahmen	5.057,99	0	0	0	0	0
17.	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.057,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18.	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.057,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



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 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	600
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	600
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.693,62	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
16.	- Abschreibungen	0,00	10.000	10.000	10.000	9.900	8.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.693,62	18.000	20.500	20.500	20.400	18.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-6.693,62	-17.000	-19.500	-19.500	-19.400	-18.300
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-6.693,62	-17.000	-19.500	-19.500	-19.400	-18.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.693,62	-17.000	-19.500	-19.500	-19.400	-18.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	5.107,27	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.107,27	8.000	10.500	10.500	10.500	10.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.107,27	-8.000	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	0,00	20.000	40.000	30.000	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	40.000	30.000	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-40.000	-30.000	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-5.107,27	-28.000	-50.500	-40.500	-10.500	-10.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	0,00	20.000	40.000	30.000	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	40.000	30.000	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-40.000	-30.000	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
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	109.316,74	0	150.000	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
<b>9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>109.316,74</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	5.414,50	4.500	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	-440.000,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	5.057,99	20.000	40.000	30.000	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
<b>17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-429.527,51</b>	<b>24.500</b>	<b>45.000</b>	<b>35.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>18. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>538.844,25</b>	<b>-24.500</b>	<b>105.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>

\*\*\* 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		
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
<b>1</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>122.687,85</b>	<b>712.461,05</b>
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	122.687,85	272.461,05
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	440.000,00
<b>2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>2.541.975,38</b>	<b>2.647.691,95</b>
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
<b>3</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>30.616,42</b>	<b>34.164,84</b>
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
<b>4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>488.864,72</b>	<b>58.012,85</b>
<b>5</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.901,92</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>3.188.046,29</b>	<b>3.452.330,69</b>



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2019	2020
1		EUR	EUR
		2	3
<b>1</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>3.050.241,93</b>	<b>3.406.812,88</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	2.252.981,44	2.252.981,44
1.1.1	Reinvermögen	2.252.981,44	2.252.981,44
1.2	Rücklagen	189.679,26	329.613,62
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	115.873,40	255.807,76
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	73.805,86	73.805,86
1.3	Jahresergebnis	139.934,36	361.763,20
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	139.934,36	361.763,20
	- ordentliches Ergebnis	140.721,36	185.076,75
	- außerordentliches Ergebnis	-787,00	176.686,45
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 25.000 Euro)		
1.4	Sonderposten	467.646,87	462.454,62
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	399.041,09	461.836,15
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	67.900,00	0,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	705,78	618,47
<b>2</b>	<b>Schulden</b>	<b>45.124,42</b>	<b>26.660,81</b>
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
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>90.203,00</b>	<b>18.857,00</b>
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
<b>4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.476,94</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>	<b>3.188.046,29</b>	<b>3.452.330,69</b>

#### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

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

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



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

erstellt am: 13.01.2023 / 09:23:57

erstellt von: Dennis Pleuß

erstellt für: 04 Holste

erstellt für Planjahr: 2023

Seite: 75

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		14.200,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	19.500,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		1.000,00
0120 G-111 05 Gemeindeorgane	gegenseitig		16.000,00
0121 K-111 06 Innere Verwaltung	kombiniert	1	1.600,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	99.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	10.500,00
0131 K-281 00 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	3.800,00
0132 K-421 40 Förderung des Sports (Holste)	kombiniert	1	4.100,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	2.000,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	kombiniert	1	785.300,00
0173 U-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	unecht	3	0,00
0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden	kombiniert	1	14.100,00
0240 K-362 40 Jugendarbeit Holste	kombiniert	1	1.000,00
0242 K-Kindertagesstätte	kombiniert	1	215.600,00
0400 G-54100 Investition	gegenseitig		0,00
<b>Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:</b>			<b>1.187.700,00 *</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

**0001 G-Personal**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11105.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
54100.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	2.700,00	2.700,00
54100.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55340.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	4.400,00	4.400,00
55340.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55341.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.600,00	3.600,00
55341.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55342.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.500,00	3.500,00
55342.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>14.200,00 *</b>

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend</b>			
11110.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
11110.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	9.000,00	0,00
11110.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000,00	0,00
11110.3411000H	Mieten und Pachten	6.000,00	0,00
11110.3421000H	Erträge aus Verkauf	300,00	0,00
11110.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11110.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00	1.000,00
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	12.500,00	12.500,00
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	200,00	200,00
11110.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	500,00	500,00
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	500,00	500,00
55340.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000,00	2.000,00
55340.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	100,00	100,00
55341.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	800,00	800,00
55341.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	600,00	600,00
55341.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	100,00	100,00
55342.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	400,00	400,00
55342.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700,00	700,00
55342.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	100,00	100,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>		<b>19.500,00 *</b>	



**0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11102.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.000,00	1.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>1.000,00*</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

**0120 G-111 05 Gemeindeorgane**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11105.4421000S	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	15.500,00	15.500,00
11105.4431000S	Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>16.000,00 *</b>



**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
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11106.4431000S	Geschäftsaufwendungen	700,00	700,00
11106.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00	900,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>1.600,00*</b>



**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
<b>Gebend</b>			
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
<b>Nehmend</b>			
54100.5321000S	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung oder Herstellung	0,00	
<b>Gebend / Nehmend</b>			
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	84.000,00	84.000,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	15.000,00	15.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>99.000,00*</b>



**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
<b>Gebend</b>			
54500.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
<b>Gebend / Nehmend</b>			
54500.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.500,00	5.500,00
54500.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000,00	5.000,00
54500.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>10.500,00 *</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend</b>			
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
<b>Gebend / Nehmend</b>			
28100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
28100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.600,00	2.600,00
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
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>3.800,00 *</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
42140.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	4.100,00	4.100,00

**Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 4.100,00\***



**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
<b>Gebend</b>			
11108.3562000H	Säumniszuschläge	400,00	0,00
11108.3582000H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00
<b>Gebend / Nehmend</b>			
11108.4431000S	Geschäftsaufwendungen	2.000,00	2.000,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>2.000,00*</b>



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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...		
		... Ansatz	... Deckungskreis	
<b>Gebend</b>				
61100.3011000H	Grundsteuer A	33.400,00	0,00	
61100.3012000H	Grundsteuer B	206.000,00	0,00	
61100.3013000H	Gewerbesteuer	248.200,00	0,00	
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	554.400,00	0,00	
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	15.400,00	0,00	
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	0,00	0,00	
61100.3032000H	Hundesteuer	9.200,00	0,00	
61100.3033000H	Jagdsteuer	0,00	0,00	
61100.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	
61100.3132100H	Zuweisung von Samtgemeinde	9.400,00	0,00	
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	500,00	0,00	
<b>Gebend / Nehmend</b>				
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	21.100,00	21.100,00	
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	
61100.4372100S	Kreisumlage (ab 2016)	457.200,00	457.200,00	
61100.4372200S	Samtgemeindeumlage	306.500,00	306.500,00	
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	500,00	500,00	

**Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 785.300,00 \***



**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
<b>Gebend</b>			
61200.3617000H	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00
<b>Nehmend</b>			
61200.4517000S	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>0,00*</b>

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend</b>			
55340.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	0,00
55340.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
55341.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	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	3.000,00	0,00
<b>Gebend / Nehmend</b>			
55340.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	7.500,00	7.500,00
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	100,00	100,00
55341.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55342.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.500,00	4.500,00
55342.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	300,00	300,00
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: 14.100,00\***



**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
<b>Gebend</b>			
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
<b>Gebend / Nehmend</b>			
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
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>1.000,00 *</b>



**Deckungskreisliste**

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen  
zur HH-/NT-Planung

**0242 K-Kindertagesstätte**  
**(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend</b>			
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
<b>Gebend / Nehmend</b>			
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	215.600,00	215.600,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>215.600,00 *</b>



**0400 G-54100 Investition**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
<b>Gebend / Nehmend</b>			
54100.0040000S	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0350000S	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
54100.0350000S-202	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
54100.0040000S-500	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0090000S-500	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
54100.0090000S-501	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
54100.0962000S-600	Anlagen im Bau - Tiefbau	0,00	0,00
54100.0040000S-701	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0040000S-704	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0040000S-703	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0040000S-702	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
54100.0350000S-705	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
54100.0962000S-705	Anlagen im Bau - Tiefbau	0,00	0,00
54100.0962000S-708	Anlagen im Bau - Tiefbau	0,00	0,00
<b>Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:</b>			<b>0,00*</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*

## Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2023

### Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Holste

Einwohnerzahl (Stichtag 30. 6. des Vorjahres): 1.409

### Ergebnishaushalt und -planung

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge <sup>*)</sup>	1.088.000	1.123.600	1.287.600	1.212.600	1.249.500	1.291.700
Gesamtaufwendungen <sup>*)</sup>	1.082.500	1.113.600	1.288.700	1.192.000	1.225.800	1.257.000
Gesamtergebnis <sup>*)</sup>	5.500	10.000	- 1.100	20.600	23.700	34.700

\*) Ordentlich und außerordentlich.

### Entwicklung der Fehlbeträge (-)

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
<b>Ordentliches Ergebnis<sup>1)</sup></b>	5.500	10.000	- 116.100	20.600	23.700	34.700
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>			115.000			
b) Überschussrücklagen			1.100			
c) Vortrag in der Bilanz <sup>2)</sup>						
<b>Außerordentliches Ergebnis<sup>1)</sup></b>	0	0	115.000	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis <sup>1)</sup>						
b) Überschussrücklagen						
c) Vortrag in der Bilanz <sup>2)</sup>						

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

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

### Schuldenlage und -entwicklung:

	2. Vorjahr	1. Vorjahr	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskredit-Stand <sup>*)</sup> zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Investiver Kreditstand zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0	0	0	0	0	0
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	0	0	0	0

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

**Bilanz:**

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

1) Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

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

**Ergänzende Informationen:**

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen <sup>*)</sup>	0	0	0

\*) Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse <sup>*)</sup>
Hebesatz Grundsteuer A	450 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Grundsteuer B	450 v. H.	390 v. H.
Hebesatz Gewerbesteuer	400 v. H.	374 v. H.

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2019 bis 2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe <sup>*)</sup> 2019 bis 2021
Steuereinnahmekraft je Einwohner	718,52	988,62
	zum 31.12.2021	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe <sup>*)</sup> zum 31.12.2021
Investive Verschuldung je Einwohner	0	227,47

\*) 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](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](https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/steuern_in_niedersachsen/realsteuervergleich_in_niedersachsen/realsteuervergleich-niedersachsen-tabellen-197958.html)

Kennzahl	Aussage	Finanzplanungszeitraum			Planungsdaten			Geprüfte Ergebnisse			
		Finanzplanung 2026	Finanzplanung 2025	Finanzplanung 2024	Planung 2023	Planung 2022	Planung 2021	Ergebnis 2020	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
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.	94,45%	93,38%	92,89%	82,77%	91,42%	91,37%	96,08%	95,71%	98,50%	84,03%
Allgemeine Umlagequote	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die Aussage wie bei der Steuerquote.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch zukünftig für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.	1,22%	1,22%	1,23%	1,10%	1,21%	0,90%	0,83%	0,87%	0,89%	0,86%
Abschreibungsintensität	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung ihres Vermögens belastet wird	6,43%	6,72%	6,97%	6,57%	7,43%	6,83%	7,66%	6,50%	7,65%	7,56%
Zinslastquote	Die Kennzahl gibt die Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,04%	0,05%	0,00%	0,03%	0,00%	0,07%
Liquiditätskreditquote	Die Kennzahl gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zu einander stehen. Je höher die Kennzahl, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Werteverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.	6,19%	6,07%	42,12%	53,13%	29,63%	8,12%	949,31%	292,07%	147,16%	150,41%
Fremdkapitalquote	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.	keine geprüften Jahresabschlüsse!						1,32%	4,24%	2,90%	2,33%

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