

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

der

Gemeinde Holste

für das

Haushaltsjahr 2026



Haushaltssatzung

der Gemeinde Holste für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 58 und 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Holste in der Sitzung am 09. März 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.414.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.566.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.374.500 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.483.700 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.536.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	600.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 600.000 € 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 220.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 12.05.2025.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Holste vom 12.05.2025 sieht folgende Hebesätze vor:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	250 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	280 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 09. März 2026

Gemeinde Holste

(Dieter Gloddek)

Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN	6
HAUSHALTSSICHERUNGSKONZEPT	8
VERÄNDERUNGEN ZUM HAUSHALTSPLAN 2025	9
WESENTLICHE ABWEICHUNGEN DES HAUSHALTSPLANES VON DER MITTELFRISTIGEN ERGEBNIS- UND FINANZPLANUNG	9
RÜCKBLICK	11
STATISTIKEN	14
BEVÖLKERUNGSSTATISTIK	14
ENTWICKLUNG DER STEUERN UND UMLAGEN	14
<i>Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben</i>	14
<i>Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl</i>	15
<i>Entwicklung der Steuerkraftmesszahl</i>	15
<i>Entwicklung der abzuführenden Umlagen</i>	16
<i>Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde</i>	16
ALLGEMEINES ZUM HAUSHALTSPLAN	18
ÜBERSICHT ÜBER DIE TEILHAUSHALTE UND PRODUKTE	19
INVESTITIONEN UND FINANZIERUNG DER INVESTITIONEN UND INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN	20
WERTGRENZE FÜR INVESTITIONEN	20
DARSTELLUNG DER INVESTIVEN MAßNAHMEN, FÖRDERUNGEN UND FINANZIERUNGSMÖGLICHKEITEN	20
DECKUNGSFÄHIGKEIT, BUDGETS	21
ÜBERTRAGBARKEIT	22
ERLÄUTERUNGEN ZU DEN TEILHAUSHALTEN:	23
<i>Teilhaushalt 0 Bürgermeister</i>	23
<i>Teilhaushalt 2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice</i>	24
<i>Teilhaushalt 3 Gebäudemanagement/Bauverwaltung</i>	26
<i>Teilhaushalt 4 Finanz- und Familienservice</i>	33
<i>Teilhaushalt 4 Ordnungs- und Sozialabteilung</i>	38
STELLENPLAN	39
WEITERE ÜBERSICHTEN	39
ÄNDERUNGEN IN DEN HAUSHALTSBERATUNGEN	40
ERGEBNISHAUSHALT (SUMMEN)	42
FINANZHAUSHALT (SUMMEN)	43
ÜBERSICHT ERGEBNISHAUSHALT	44
ÜBERSICHT FINANZHAUSHALT	45
TEILERGEBNISHAUSHALT	AB 46
TEILFINANZHAUSHALT	AB 50

ERGEBNIS- UND FINANZHAUSHALT.....	AB 54
INVESTITIONSPLAN.....	75
ÜBERSICHT ÜBER DEN VORAUSSICHTLICHEN STAND DER SCHULDEN.....	76
SCHLUSSBILANZ 2022	AB 77
ÜBERSICHT ÜBER DIE GEBILDETEN BUDGETS	AB 79
DATEN DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT	AB 96

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 2025 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 um 6,80 % höher aus. Nach den Orientierungsdaten ist eine positive Entwicklung mit einer Steigerung von 3,40 % zum Ergebnis 2025 angenommen. Die aktuellen Schlüsselzahlen für die Gemeindeanteile an der Einkommen- und der Umsatzsteuer für den Zeitraum 2024 bis 2026 sind berücksichtigt.

Die Ertragserwartungen aus der Gewerbesteuer ergeben sich aus einem gewogenen Durchschnitt der letzten Jahre. Zu beachten ist, dass die Erträge aus der Gewerbesteuer im Haushaltsjahr 2025 mit 528.000 € um 342.000 € höher ausgefallen sind als im Haushaltsjahr 2024.

Der Ansatz für die Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung entspricht dem Vorjahresansatz. Die Durchführung der notwendigen Unterhaltungsmaßnahmen an den Gebäuden, bzw. Liegenschaften und am Infrastrukturvermögen ist berücksichtigt.

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

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde zum Haushaltsjahr 2026 um 1,00 v. H. auf 51,30 v.H. erhöht. Der Finanzplanungszeitraum sieht derzeit ebenfalls einen Umlagesatz von 51,30 v.H. vor.

Der Hebesatz für die Samtgemeindeumlage wird im Haushaltsjahr 2026 unverändert auf 32,50 v.H. festgesetzt. Im Finanzplanungszeitraum wird dieser Hebesatz fortgeschrieben.

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

Die im Ergebnishaushalt dargestellten Beträge in der Spalte Ergebnis 2024 sind nur vorläufig! Die Abschreibungen auf das Anlagevermögen und die Auflösung der Sonderposten sind seit 2023 noch nicht gebucht.

Ergebnishaushalt:

Der ordentliche Ergebnishaushalt weist einen Fehlbetrag von 152.200 € aus. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen ergeben sich in der Planung nicht.

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

Im Finanzplanungszeitraum bis einschließlich 2029 werden im Ergebnishaushalt ebenfalls Fehlbeiträge 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 2026 von leichten Steigerungen ausgegangen.

Finanzhaushalt:

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

Im Finanzhaushalt spiegelt sich die Situation aus dem Ergebnishaushalt wider. Sowohl im Planjahr 2026 als auch im Finanzplanungszeitraum werden Fehlbeträge aus der lfd. Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Da die Gemeinde Holste schuldenfrei ist, sind derzeit keine Tilgungsleistungen zu erwirtschaften.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich im Planjahr 2026 auf - 109.200 €.

Investive Auszahlungen sind im Haushaltsplan 2026 mit 1.536.000 € berücksichtigt.

Es sind im Haushaltsjahr 2026 keine investiven Einzahlungen veranschlagt.

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit sind im Haushaltsplan 2026 mit 600.000 € berücksichtigt.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit durch Tilgungsleistungen sind in 2026 noch nicht vorgesehen und werden im Finanzplanungszeitraum ab 2027 dargestellt.

Planerisch ergibt sich für den Finanzplanungszeitraum bis 2029, wie im Ergebnishaushalt, eine grundsätzlich negative Entwicklung. Zu beachten ist, dass im Finanzplanungszeitraum derzeit noch keine vollständige Darstellung der Investitionen und Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gegeben ist.

Zum 31.12.2025 betrug der Bestand an liquiden Mitteln 1.118.000 €.

Haushaltssicherungskonzept

Gemäß § 110 Absatz 4 Satz 1 und 2 NKomVG soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

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

Das Haushaltsjahr 2026 weist ordentliche Erträge von 1.414.400 € und ordentliche Aufwendungen von 1.566.600 € aus. Damit entsteht ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von 152.200 €.

Der außerordentliche Haushalt weist keine Erträge und Aufwendungen aus.

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

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

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

Aus den Jahresabschlüssen bis 2022 sind keine Fehlbeträge hervorgegangen. Die Ergebnisüberschüsse sind der Überschussrücklage zugeführt worden. Die Überschussrücklage beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2022 etwa 571.000 €.

Der Jahresabschluss 2023 wurde im Januar 2026 geprüft. Der Prüfbericht liegt noch nicht vor.

Folglich kann der Fehlbetrag 2026 mit vorhandenen Überschussrücklagen verrechnet werden. Allerdings werden weitere Fehlbeträge im Finanzplanungszeitraum von 2027 bis 2029 ausgewiesen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist für das Haushaltsjahr 2026 nicht aufzustellen.

Veränderungen zum Haushaltsplan 2025

Haushaltsposition	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Saldo	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an Gesamtertrag/Aufwand	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.095.700 €	1.297.000 €	201.300 €	18,37%	91,70%	Höhere Erträge aus der Gewerbesteuer
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.200 €	48.400 €	10.200 €	26,70%	3,42%	Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
Auflösungserträge aus Sonderposten	33.400 €	32.900 €	- 500 €	-1,50%	2,33%	Erhaltene Fördermittel führen zu Auflösungserträgen
öffentl.-rechtliche Entgelte	7.000 €	7.000 €	- €	0,00%	0,49%	Friedhofsgebühren
privatrechtliche Entgelte	2.000 €	2.000 €	- €	0,00%	0,14%	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	10.000 €	1.000 €	- 9.000 €	-90,00%	0,07%	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	500 €	500 €	- €	0,00%	0,04%	Zinsen auf Steuernachforderungen
sonstige ordentliche Erträge	20.400 €	25.600 €	5.200 €	25,49%	1,81%	Konzessionsabgaben
Summe	1.207.200 €	1.414.400 €	207.200 €	17,16%	100,00%	
Aufwendungen für Personal	16.700 €	17.600 €	900 €	5,39%	1,12%	Lohnentwicklung
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	195.500 €	226.100 €	30.600 €	15,65%	14,43%	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Abschreibungen	78.700 €	82.900 €	4.200 €	5,34%	5,29%	Abschreibung auf das bilanzierte Anlagevermögen
Zinsaufwendungen	100 €	100 €	- €	0,00%	0,01%	Die Notwendigkeit einer Kreditaufnahme besteht derzeit nicht
Transferaufwendungen	885.900 €	961.000 €	75.100 €	8,48%	61,34%	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	300.300 €	278.900 €	- 21.400 €	-7,13%	17,80%	Betriebskostendefizit Kitas
Summe	1.477.200 €	1.566.600 €	89.400 €	6,05%	100,00%	

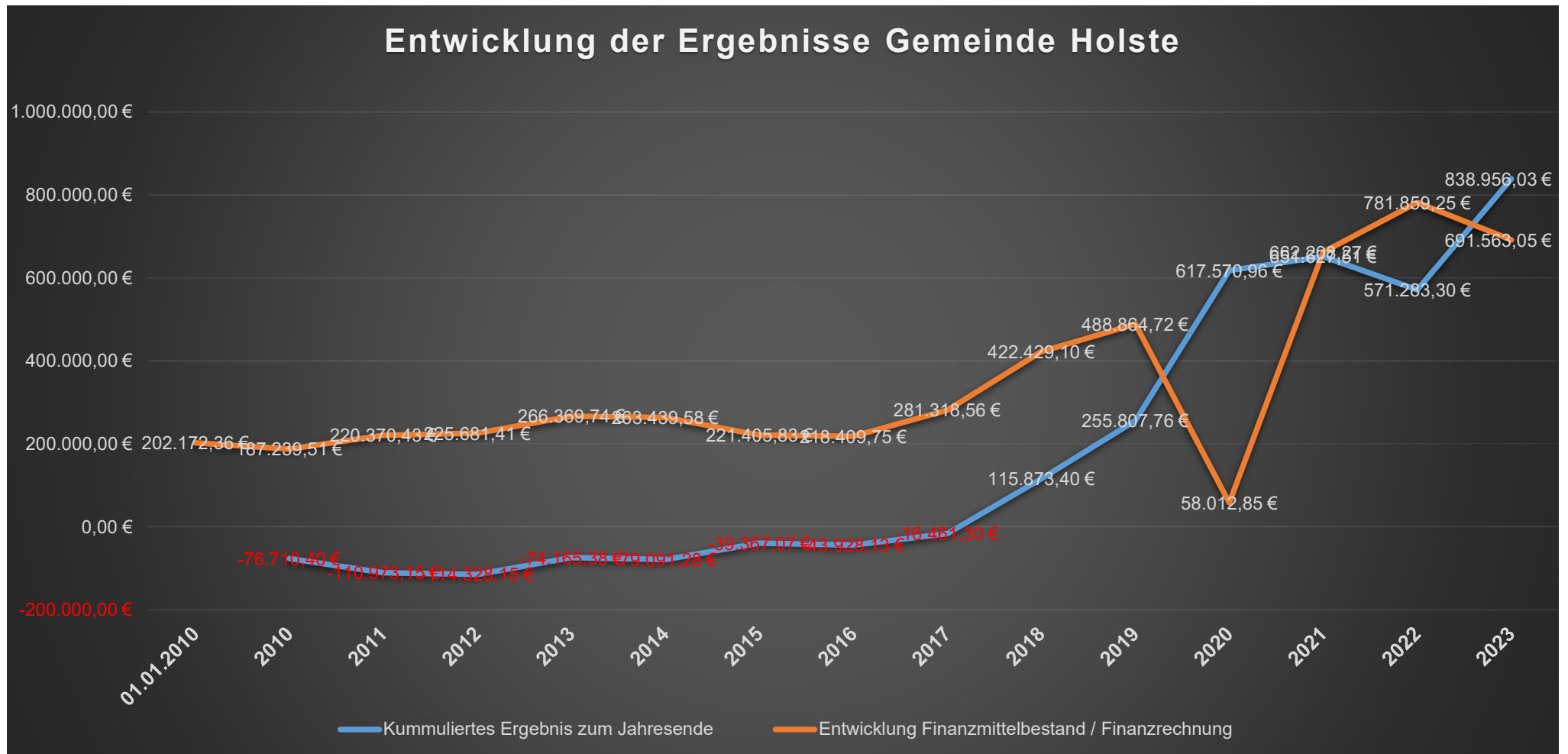
Wesentliche Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Haushaltsposition	2025 für 2026	Ansatz 2026	Saldo	Bemerkung
Steuern und ähnliche Abgaben	1.134.800 €	1.297.000 €	162.200 €	Höhere Erträge aus der Gewerbesteuer
Zuwendungen und allg. Umlagen	38.200 €	48.400 €	10.200 €	Nutzungsentschädigung Windkraft und Wegenutzung
öffentlich-rechtliche Entgelte	7.000 €	7.000 €	- €	Friedhofsgebühren
privatrechtliche Entgelte	2.000 €	2.000 €	- €	Jagdgeld, Entgelt aus Nutzungsvereinbarung
Kostenerstattungen und Umlagen	10.000 €	1.000 €	- 9.000 €	Kostenerstattungen für Bauleitverfahren
sonstige ordentliche Erträge	20.400 €	25.600 €	5.200 €	Konzessionsabgaben
Personalaufwand	17.500 €	17.600 €	100 €	Lohnentwicklung
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	153.500 €	226.100 €	72.600 €	Unterhaltung von Straßen und Friedhöfen, Bewirtschaftung der Liegenschaften
Transferaufwendungen	794.700 €	961.000 €	166.300 €	Kreisumlage, Samtgemeindeumlage
sonstige ordentliche Aufwendungen	297.100 €	278.900 €	- 18.200 €	Betriebskostendefizit Kitas

Rückblick

Derzeit stehen noch die Prüfungen der Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 aus. Im Haushaltsjahr 2025 erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2022. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 erfolgte im Januar 2026.

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



Überblick über das Haushaltsjahr 2024

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

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurde

1. im Ergebnishaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.230.400 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.225.800 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro
2. im Finanzhaushalt	
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196.100 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.800 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	195.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 Euro

festgesetzt.

Der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf 50.300 €.

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

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2027 erfolgen.

Überblick über das Haushaltsjahr 2025

Der Gemeinderat beschloss am 10.03.2025 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wurde

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

festgesetzt.

Der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf - 228.700 €.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden keine Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) festgesetzt.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht festgesetzt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2025 wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2027 erfolgen.

Statistiken

Bevölkerungsstatistik

Gemeinde	Veränderung in v.H.	30.06.2025	2024	2023	2022	2021	2020
Axstedt	0,50%	1.198	1.192	1.227	1.263	1.208	1.201
Hambergen	-0,90%	5.600	5.651	5.706	5.697	5.613	5.631
Holste	-1,65%	1.375	1.398	1.419	1.402	1.399	1.401
Lübberstedt	-2,42%	685	702	691	706	724	740
Vollersode	0,40%	2.976	2.964	3.044	3.013	2.947	2.881
Samtgemeinde	-0,61%	11.834	11.907	12.087	12.081	11.891	11.854

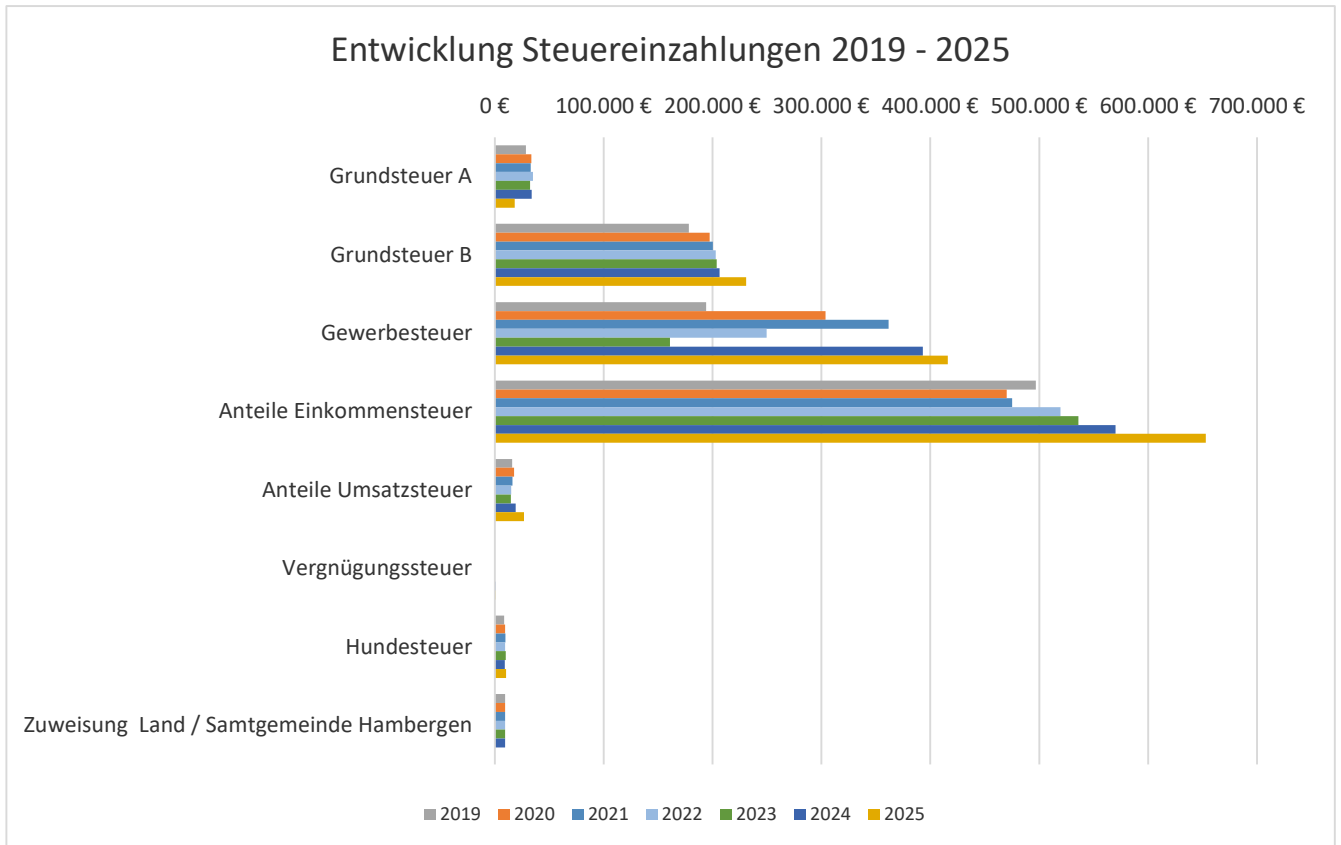
Entwicklung der Steuern und Umlagen

Entwicklung der Einzahlungen aus Steuern und Abgaben

	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Grundsteuer A	19.700 €	18.253 €	33.770 €	32.370 €	33.417 €	33.158 €
Grundsteuer B	239.200 €	230.830 €	206.404 €	203.913 €	203.478 €	200.422 €
Gewerbesteuer	350.000 €	416.204 €	393.040 €	160.843 €	249.733 €	361.594 €
Anteil an der Ein- kommensteuer	653.100 €	652.944 €	570.208 €	535.985 €	519.663 €	475.062 €
Anteil an der Umsatzsteuer	24.100 €	26.927 €	19.318 €	14.874 €	14.988 €	16.312 €
Vergnügungs- steuer	800 €	840 €	840 €	- €	- €	- €
Hundesteuer	10.100 €	10.275 €	9.665 €	10.020 €	9.700 €	9.705 €
Summe:	1.297.000 €	1.356.273 €	1.233.246 €	958.005 €	1.030.979 €	1.096.252 €

jeweils Ist bzw. im Planjahr Ertrag

Entwicklung Steuereinzahlungen 2019 - 2025



Einwicklung der Hebesätze & Steuerkraftmesszahl

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

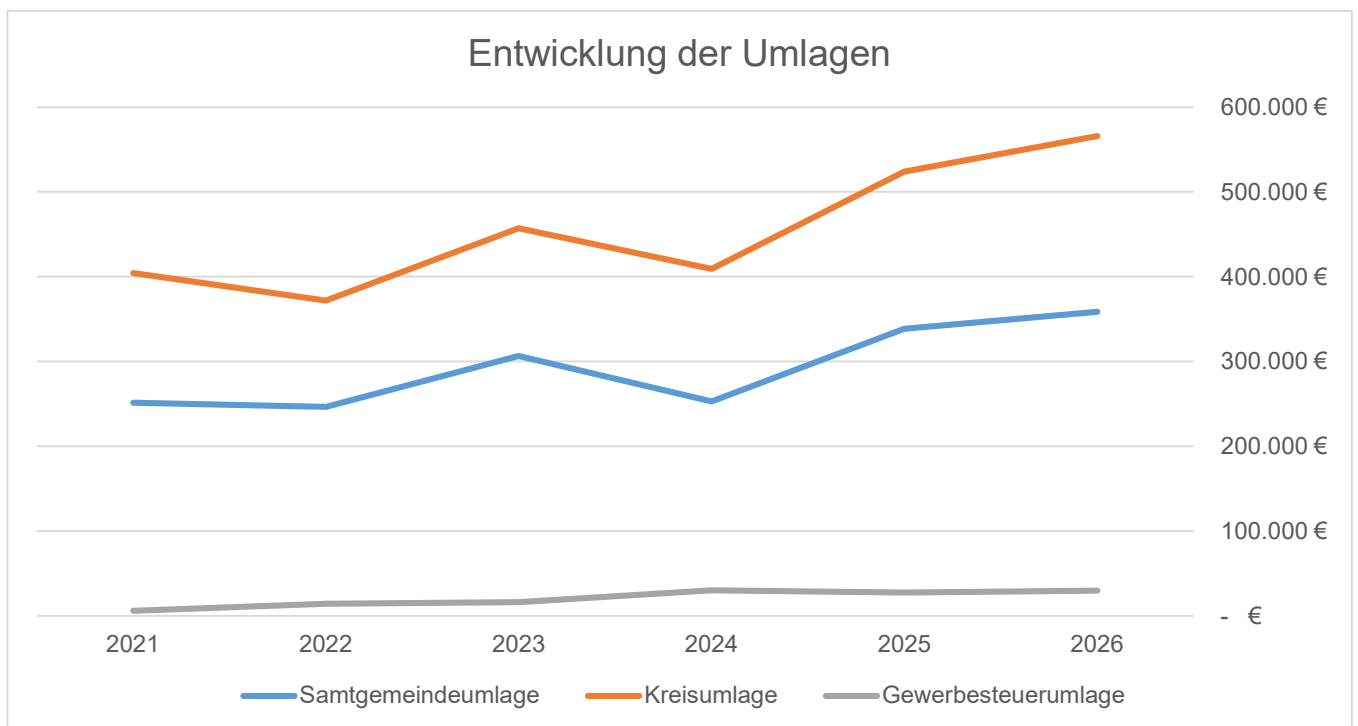
Hebesätze in vom Hundert

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl

2026	Zum Vor-jahr	2025	2024	2023	2022	2021
1.103.354 €	5,91%	1.041.776 €	829.621 €	1.004.828 €	808.409 €	851.406 €

Entwicklung der abzuführenden Umlagen

	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Samtgemein- deumlage	358.600 €	338.577 €	253.034 €	306.472 €	246.565 €	251.165 €
Kreisumlage	566.100 €	524.014 €	409.002 €	457.196 €	371.966 €	404.403 €
Gewerbesteu- erumlage	30.100 €	27.328 €	30.071 €	15.984 €	14.135 €	6.154 €
Summe:	954.800 €	889.919 €	692.107 €	779.652 €	632.666 €	661.722 €



Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde

	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Zuweisung der Samt- gemeinde	0 €	0 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €
Hambergen	0 €	0 €	17.311 €	17.333 €	17.420 €	17.544 €
Vollersode	0 €	0 €	14.878 €	14.795 €	14.733 €	14.605 €
Holste	0 €	0 €	9.505 €	9.479 €	9.508 €	9.502 €
Axstedt	0 €	0 €	4.583 €	4.594 €	4.538 €	4.507 €
Lübberstedt	0 €	0 €	3.724 €	3.800 €	3.802 €	3.842 €
Summe:	0 €	0 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	50.000 €

Entwicklung der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite

Haushaltsjahr	Schulden zu Beginn des Haushaltsjahres	zum Vorjahr
2019	0 €	
2020	0 €	
2021	0 €	
2022	0 €	
2023	0 €	
2023	0 €	
2024	0 €	
2025	0 €	
2026	0 €	

Die Gemeinde Holste ist zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 schuldenfrei.

Für das Haushaltsjahr 2026 ist keine Kreditermächtigung berücksichtigt. Kreditermächtigungen aus Vorjahren bestehen nicht.

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

Die Gemeinde Holste hat keine Kassenkredite.

Allgemeines zum Haushaltsplan

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

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2022 wurden bereits geprüft und die vorliegenden Jahresabschlussberichte des Rechnungsprüfungsamtes im Gemeinderat beschlossen.

Zuletzt erfolgte die Prüfung des Jahresabschlusses 2023. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes steht noch aus.

Haushaltsausgleich / Haushaltssicherungskonzept

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

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

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

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

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

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

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

- 0 = Bürgermeister
- 1 = Stabsstellen (entfällt)
- 2 = Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice
- 3 = Geschäftsbereich II - Bauservice
- 4 = Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice
- 5 = Geschäftsbereich IV - Bürgerservice
- 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 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice	111 05 Gemeindeorgane	Gemeinderat
	111 06 Innere Verwaltung	Gemeinderat
	281 00 Heimat- und sonstige Kulturpflege	Gemeinderat
	421 40 Förderung des Sports	Gemeinderat
Teilhaushalt 3 Geschäftsbereich II - Bauservice	111 10 Grundstücks- und Gebäudemanagement	Gemeinderat
	511 00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Gemeinderat
	541 00 Straßen, Wege, Plätze/ÖPNV	Gemeinderat
	545 00 Straßenbeleuchtung	Gemeinderat
Teilhaushalt 4 Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice	111 08 Finanzverwaltung	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 5 Geschäftsbereich IV - Bürgerservice	122 01 Ordnungsaufgaben	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)	2026
42140.004	Investitionszuweisung	- €	5.000 €
54100.0720000	Geschwindigkeitsanzeigetafeln	- €	4.000 €
54100.0962/5004	Planungskosten Dorfentwicklungsmaßnahmen 2025	50.000 €	- €
54100.0962/5005	Sanierung der Axstedter Straße	160.000 €	50.000 €
54100.0962/5006	Dorfentwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf	100.000 €	- €
54100.0962/5007	Dorfentwicklung: Sportplatz	- €	600.000 €
54100.0962/5008	Dorfentwicklung: Sanierung Eckerhofstraße	- €	335.000 €
54100.0962/5009	Dorfentwicklung: Gestaltung Dorfplatz Russenpad	- €	538.000 €
54500.0350000	Straßenbeleuchtung Stedener Straße/Schulstraße	- €	4.000 €
	Gesamtsumme Investitionen	310.000 €	1.536.000 €

Finanzierung der Investitionen

Produkt/Konto	Maßnahme	aus Vorjahr	2026
54100.2150/5006	Dorfentwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf	90.000 €	- €
	Kreditaufnahme	- €	- €
	Eigenmittel	220.000 €	1.536.000 €
	Gesamtsumme	310.000 €	1.536.000 €

Deckungsfähigkeit, Budgets

Budgetierung

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

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

Budgetregelungen

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

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

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

Ausnahmen

Hiervon ausgenommen sind:

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

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

Übertragbarkeit

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

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

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

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

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

Wertgrenze für Investitionen

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

Erläuterungen zu den Teilhaushalten:

Teilhaushalt 0 Bürgermeister

Produkt	
111 02 Öffentlichkeitsarbeit	<p>Der Bürgermeister ist der Produktverantwortliche für die Öffentlichkeitsarbeit. Daher werden hier die Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen und die Verfügungsmittel nachgewiesen. Der Ansatz für die Verfügungsmittel wurde von 700 € auf 900 € angepasst. Dies ist insbesondere durch die allgemeinen Kostensteigerungen der letzten Jahre begründet. Die Verfügungsmittel wurden zuletzt 2013 angepasst.</p> <p>Für die Durchführung des Ehrenamtstages wurden die notwendigen Haushaltsmittel berücksichtigt.</p> <p>Zudem sind die notwendigen Mittel für den Betrieb der Orts-App eingeplant.</p>

Teilhaushalt 2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice

Produkt

111 05
Gemeindeorgane

Der Haushaltsansatz 2025 reichte für die hier veranschlagten Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Sitzungsgeld, Verdienstaussfall usw.) aus.

Die Satzung über die Entschädigung der Ratsfrauen und Ratsherren wurde in der Sitzung vom 13.11.2017 durch den Gemeinderat beschlossen.

Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2025 entspricht dem Vorjahr.

	2026	2025	2024	2023	2022	2021
Ansatz	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.500 €	15.500 €	15.500 €
verfügt		13.397 €	12.245 €	14.322 €	13.818 €	13.510 €
Saldo		1.603 €	2.755 €	1.178 €	1.682 €	1.990 €

111 06
Innere Verwaltung

Hier werden u.a. die Aufwendungen für Änderungen des Ortsrechts und der Beitrag für den Kommunalen Schadenausgleich nachgewiesen.

Mehraufwendungen in 2026 zum Vorjahr sind zurzeit nicht erkennbar, so dass die Ansätze unverändert bleiben.

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 €
TrekDör Holste e. V. (Lichterfahrt)	300,00 €
Summe:	1.305,00 €

421 40
Förderung des
Sports

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

Turnusmäßiger Zuschuss:

Jahr	Empfänger	Betrag
2026	Schützenverein Steden	2.000,00 €
2027	Schützenverein Hellingst	2.000,00 €
2028	TSV Steden-Hellingst	2.000,00 €
2029	Schützenverein Oldendorf	2.000,00 €
2029	Schützenverein Steden	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 Geschäftsbereich II - Bauservice

Produkt

111 10 Gebäudemanagement	<p>Im Zuge der Einführung der Doppik wurde das Aufgabengebiet des Grundstücks- und Gebäudemanagements neu eingerichtet. Ziel ist es, für eine bessere Arbeit, die Verantwortlichkeit für die Liegenschaften zu bündeln. Abgaben und Umlagen für das allgemeine Grundvermögen, z.B. Umlage an den Gewässer- und Landschaftspflegeverband, aber auch Erträge aus Pacht und Miete werden hier bearbeitet und dargestellt.</p> <p>Die jährliche Jagdpacht ist unter diesem Produkt nachzuweisen.</p> <p>Die Gemeinde Holste erhält eine jährliche finanzielle Beteiligung für aufgestellte Windenergieanlagen.</p> <p>Für die Wegenutzung zum Zwecke der Belieferung der Biogasanlage Ahe wurde ein Ertrag in Form einer Zuwendung in Höhe von 2.000 € berücksichtigt.</p>
511 00 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	<p>In diesem Produkt werden Aufwendungen für die Bauleitplanung dargestellt.</p> <p>Für die Begleitung der Umsetzung von Maßnahmen im Zuge der Dorfentwicklung sind die notwendigen Haushaltsmittel veranschlagt. Die tatsächliche Höhe richtet sich nach der Inanspruchnahme des Fachbüros.</p>
541 00 Straßen, Wege, Plätze / ÖPNV	<p>Dieses Produkt enthält die Mittel für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, einschließlich der Kinderspielplätze.</p> <p>Der Planansatz für das Jahr 2025 beträgt 150.000 € und entspricht damit dem Ansatz des Vorjahres.</p> <p>Neben der allgemeinen Unterhaltung der Straßeninfrastruktur, ist insbesondere die Umsetzung der bereits in den Vorjahren angedachten Straßenunterhaltungsmaßnahmen geplant. In folgenden Bereichen sind noch kleinere bis größere Instandsetzungsarbeiten vorgesehen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Schulstraße• Buxhorner Weg• Dorfstraße <p>Für nicht umgesetzte Maßnahmen stehen aus dem Jahr 2025 Haushaltsreste in Höhe von 95.000 € zur Verfügung.</p> <p>Unter dieses Produkt fallen auch die Entwässerung (Grabenreinigung), die Straßenränder (Schlacke) und die Wirtschaftswege.</p>

Ebenso werden die Aufwendungen für notwendige Baumrückschnittarbeiten hier berücksichtigt.

Für die Inanspruchnahme des Bauhofes der Samtgemeinde sind Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € berücksichtigt.

Für die Straßenunterhaltung sind im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 insgesamt 330.000 € berücksichtigt.

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

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

Jahr	Soll	Ist	Bauhof SG	Summe
			(bis 09/2025)	
2010	18.500,00 €	15.405,44 €	4.348,90 €	19.754,34 €
2011	18.500,00 €	57.659,73 €	12.693,45 €	70.353,18 €
2012	25.000,00 €	55.764,00 €	8.782,02 €	64.546,02 €
2013	15.000,00 €	25.498,01 €	8.490,32 €	33.988,33 €
2014	45.000,00 €	69.065,33 €	9.214,49 €	78.279,82 €
2015	45.000,00 €	26.687,57 €	17.355,50 €	44.043,07 €
2016	42.200,00 €	54.732,87 €	7.443,15 €	62.176,02 €
2017	30.000,00 €	20.857,91 €	4.890,55 €	25.748,46 €
2018	45.000,00 €	20.628,44 €	6.828,20 €	27.456,64 €
2019	50.000,00 €	17.905,43 €	6.104,70 €	24.010,13 €
2020	50.000,00 €	23.908,48 €	11.513,25 €	35.421,73 €
2021	55.000,00 €	161.055,78 €	9.771,75 €	170.827,53 €
2022	99.000,00 €	65.941,88 €	11.997,00 €	77.938,88 €
2023	99.000,00 €	22.856,10 €	15.054,00 €	37.910,10 €
2024	182.000,00 €	109.866,79 €	11.106,90 €	120.973,69 €
2025	170.000,00 €	59.398,70 €	14.399,15 €	73.797,85 €
2026	170.000,00 €			
Mittelwert 5 Jahre	144.000,00 €	83.823,85 €	12.465,76 €	96.289,61 €

Die Abrechnungen für die in Anspruch genommenen Bauhofleistungen im Jahr 2025 liegen noch nicht vollständig vor.

Investitionen:

Sanierung der Axstedter Straße:

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

Eine erste Kostenschätzung dem Jahr 2023 für die Sanierung der Axstedter Straße ab der Einmündung Oldendorfer Landstraße bis

zum Ortsausgang belief sich auf sich auf 120.000 €. Diesen wurden in der Haushaltsplanung 2024 berücksichtigt.

Zusätzlich wurden im Haushaltsjahr 2025 zusätzlich 40.000 € bereitgestellt.

Aufgrund der durchgeführten Bodenuntersuchungen und der daraus resultierenden Kostenschätzungen ist von höheren Gesamtkosten auszugehen. Daher muss ein zusätzlicher Haushaltsansatz in Höhe von 50.000 € bereitgestellt werden.

Planungskosten Dorfentwicklungsmaßnahmen 2025:

Aus dem Haushaltsplan 2024

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

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

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

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

Aktuell

Die Haushaltsmittel stehen weiterhin zur Verfügung und werden übertragen.

Dorfentwicklung: Sanierung der Bushaltestelle Oldendorf

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

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

Durch die Anpflanzung von Bäumen und einer Sichtschutzhecke aus einheimischen und klimaresistenten Pflanzen soll der Platz sowohl optisch und als auch ökologisch aufgewertet werden. Mit dem Bau

eines Insektenhotels wird zudem ein Lebensraum für Insekten geschaffen.

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

Für die Umsetzung dieser Maßnahme wurde im Rahmen der Dorfentwicklung „Hambergen-Nord“ ein Antrag auf Gewährung von Fördermitteln für

Fördermaßnahmen nach den Richtlinien ZILE gestellt.

Für die Umsetzung der Maßnahme steht ein Haushaltsrest aus dem Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 100.000 € zur Verfügung. Die beantragte ZILE-Förderung wurde mit 90.000 € in der Planung berücksichtigt.

Dorfentwicklung: Sportplatz

Um die Verkehrssituation im Bereich des Sportplatzes und des Vereinsheims zu verbessern, ist die Pflasterung eines Teilabschnittes der Straße Am Sportplatz auf einer Länge von rund 185 m geplant. In diesem Zuge soll auch die Parkplatzsituation durch die Schaffung von 23 neuen Parkplätzen neu geordnet werden. Für Fahrräder sollen fünf neue Fahrradbügel installiert werden. Begleitend zur Straße ist auf der dem Sportplatz zugewandten Seite ein gepflasterter Gehweg geplant. Dieser wird bis an die Straße Zum Neuen Moor herangeführt. Im Bereich zwischen dem Vereinsheim und dem Sportplatz wird der Straßenverlauf aufgeweitet. Der hierdurch entstehende Platz wird durch Picknickbänke und Zuschauerbänke am Sportplatz ergänzt.

Eine Eingrünung erfolgt durch die Pflanzung von acht klimaresilienten Hochstämmen. Ein Maibaumständer ergänzt den Platz und macht ihn zum Treffpunkt. Durch die Installation von fünf neuen, insektenfreundlichen LED-Lichtmasten wird zudem die Verkehrssicherheit erhöht. Die Umsetzung ist in einem Zeitraum von 18 Monaten geplant. Der Maßnahmenbereich wird in seiner Bedeutung und Funktion ökologisch aufgewertet. Neben der Erhöhung der Artenvielfalt durch Neubepflanzungen wird die Oberflächenentwässerung ökologisch gestaltet durch das Herausarbeiten von Gräben und einer neuen Versickerungsfläche.

Vorbehaltlich der Genehmigung der Maßnahme durch das Amt für regionales Landesentwicklung, werden für die Umsetzung der Maßnahme 600.000 € in der Planung berücksichtigt.

Aufgrund einer Förderquote von 90 % der förderfähigen Gesamtkosten und einer maximalen Fördersumme von 500.000 € wurden für diese Maßnahme 500.000 € in der Finanzplanung für 2027 berücksichtigt.

Dorfentwicklung: Sanierung Eckerhofstraße

Die Eckerhofstraße soll auf einer Länge von ca. 970 m saniert werden. Dazu soll die vorhandene Fahrbahn aufgefräst und das Fräsgut als Unterbau genutzt werden. Die geplante Fahrbahn soll mit Asphalt befestigt werden. Des Weiteren wird ein Parkplatz mit 5 Stellplätzen im

Einmündungsbereich (Eckerhofstraße / Winterbergstraße) hergerichtet und die Entwässerung überarbeitet. In Bereichen mit einem Längsgefälle von > 3,0 %, wird eine 3-rehige Rinne vorgesehen, die Bodenabtrag im Seitenraum verhindern soll. Die Rinne leitet das Oberflächenwasser in den Seitenraum ab, wo es dann versickert.

Zusätzlich wird auf beiden Seiten das Bankett mit einem 0,75 m breiten Schotterrasenstreifen befestigt. Die Fahrbahn weist zukünftig eine befestigte Gesamtbreite von 3,50 m (5,00 m mit beidseitigem Schotterrasenbankett) auf. Die etwas größere befestigte Breite trägt somit dem heutigen landwirtschaftlichen Verkehr Rechnung und ermöglicht durch das Bankett ein Ausweichen in den Seitenraum. Die sonstigen Seitenräume werden mit 6 bis 12 % Querneigung an den Bestand angeglichen und neu mit vorh. / neuem Oberboden angedeckt und eingesät.

Vorbehaltlich der Genehmigung der Maßnahme durch das Amt für regionales Landesentwicklung, werden für die Umsetzung der Maßnahme 335.000 € in der Planung berücksichtigt.

Aufgrund einer Förderquote von 90 % der förderfähigen Gesamtkosten wurden für diese Maßnahme 300.000 € in der Finanzplanung für 2027 berücksichtigt.

Dorfentwicklung: Gestaltung Dorfplatz Russenpad

Im Rahmen der geplanten Maßnahmen ist eine umfassende Umgestaltung der bestehenden Fläche am Schießstand vorgesehen, um die Aufenthaltsqualität für Bürgerinnen und Bürger deutlich zu steigern sowie um einen lebendigen Treffpunkt für die Dorfgemeinschaft zu schaffen. Ein Teil dieses Projektes ist die Schaffung eines überdachten Sitzbereichs mit Pavillon, der ganzjährig zum Verweilen einlädt – unabhängig von der Wetterlage. Dieser neue Aufenthaltsbereich liegt direkt an der Route der HAL "0"-Radtour, einer von Ehrenamtlichen entwickelten Strecke, die die Gemeinden Axstedt, Holste und Lübberstedt miteinander verbindet. Durch diese Lage bietet sich der neue Dorfplatz auch als Zwischenstopp für Radfahrende an. Die Fläche gegenüber, neben dem Schießstand wird gezielt neugestaltet und als multifunktionaler Dorfplatz konzipiert. Geplant ist unter anderem die Anpflanzung einheimischer, klimaresilienter Bäume sowie die Anlage einer Sichtschutzhecke. Diese Maßnahmen dienen nicht nur der optischen Aufwertung des Areals, sondern tragen auch aktiv zum ökologischen Mehrwert bei.

Ergänzend wird ein Insektenhotel errichtet, das zusätzlichen Lebensraum für heimische Insektenarten schafft und einen Beitrag zur Förderung der Biodiversität leistet. Da das Aufstellen eines Maibaums eine lang gepflegte Tradition in allen Ortsteilen der Gemeinde Holste darstellt, soll auf dem neu entstehenden Platz ein fester Maibaumständer integriert werden. Dieser ermöglicht ein sicheres und unkompliziertes Aufstellen des Maibaums und unterstützt den Erhalt dieses kulturellen Brauchtums. Weitere geplante Maßnahmen im Rahmen des Gesamtkonzepts sind:

- Die Anlage eines Bouleplatzes als generationsübergreifendes Freizeitangebot,
- die Integration einer ortstypischen Köhlerhütte, die regionales Brauchtum sichtbar macht,
- die Errichtung einer Terrassenüberdachung für die bestehende Terrasse am Schießstand
- sowie eine Verbesserung der Beleuchtungssituation zur Erhöhung der Aufenthaltsqualität und Sicherheit auch in den Abendstunden.

Durch die Anlage von Parkplätzen entlang der Straße soll eine Lenkung des Autoverkehrs erfolgen. Die Befestigung des Seitenstreifens macht die Nutzung bei jedem Wetter möglich und erhöht die Verkehrssicherheit. Für die dauerhafte Nutzung der Fläche wird die Gemeinde Holste einen Nutzungsvertrag mit dem Schützenverein abschließen. Das Gestaltungskonzept wurde von einer im Rahmen der Dorfentwicklungsplanung entstandenen Arbeitsgruppe der Gemeinde Holste entwickelt.

Es ist dem Antrag als Anlage beigefügt. Für die Umsetzung aller Maßnahmen ist ein Zeitraum von etwa 18 Monaten eingeplant.

Vorbehaltlich der Genehmigung der Maßnahme durch das Amt für regionales Landesentwicklung, werden für die Umsetzung der Maßnahme 538.000 € in der Planung berücksichtigt.

Aufgrund einer Förderquote von 90 % der förderfähigen Gesamtkosten wurden für diese Maßnahme 483.000 € in der Finanzplanung für 2027 berücksichtigt.

545 00 Straßenbeleuchtung

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

Der Ansatz für die Bewirtschaftungskosten beläuft sich auf 6.000 €.

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

Soll/Ist-Vergleich Unterhaltung Straßenbeleuchtung (54500.4212) + Versorgung (54100.4271000)			
<u>Jahr</u>	<u>Soll</u>	<u>Ist</u>	<u>Durchschnitt bei 87 Lampen</u>
2010	5.500,00 €	3.301,55 €	37,95 €
2011	9.000,00 €	11.531,46 €	132,55 €
2012	5.000,00 €	5.273,03 €	60,61 €
2013	7.000,00 €	6.472,78 €	74,40 €
2014	5.000,00 €	4.681,38 €	53,81 €
2015	4.800,00 €	5.107,92 €	58,71 €
2016	5.000,00 €	6.903,66 €	79,35 €

2017	5.000,00 €	6.777,63 €	77,90 €
2018	8.000,00 €	6.753,27 €	77,62 €
2019	7.000,00 €	7.054,25 €	81,08 €
2020	8.000,00 €	6.551,09 €	75,30 €
2021	10.000,00 €	5.107,27 €	58,70 €
2022	8.000,00 €	10.207,46 €	117,33 €
2023	10.500,00 €	6.693,12 €	76,93 €
2024	9.500,00 €	10.297,59 €	118,36 €
2025	13.500,00 €	6.926,59 €	79,62 €
2026	11.500,00 €		
<i>Mittelwert 5 Jahre</i>	<i>10.600,00 €</i>	<i>7.771,31 €</i>	<i>89,33 €</i>

Investitionen:

Straßenbeleuchtung Stedener Straße / Schulstraße

Im Zuge der Umrüstung auf LED-Beleuchtung wurde die Leuchte an der Kreuzung Stedener Straße / Schulstraße von einer mehrflammi- gen auf eine einflammi- ge Ausführung umgerüstet. Die daraus resul- tierende Ausleuchtung des Bereichs ist nicht ausreichend, sodass die Installation eines mehrflammi- gen LED-Leuchtkopfes vorgesehen ist.

Zudem soll in der Stedener Straße im Bereich „Am Sportplatz“ Rich- tung Stedener Hof eine Solarlampe getestet werden.

Für diese Maßnahmen sind in der Planung Kosten in Höhe von 4.000 € berücksichtigt.

Teilhaushalt 4 Geschäftsbereich III – Finanz- und Familienservice

Produkt	
---------	--

111 08 Finanzverwaltung	<p>Zu den Geschäftsaufwendungen gehören auch die Gebühren für die Rechnungsprüfung.</p> <p>Die Prüfungsgebühren für den Jahresabschluss sind jährlich zu veranschlagen und zum Jahresschluss wird ggf. eine Rückstellung gebucht. Entsprechend wird ein Haushaltansatz für die Prüfung des Jahresabschlusses 2025 eingeplant.</p>
----------------------------	---

365 40 Kindertagesstätten	<p>Die Samtgemeinde sowie alle Mitgliedsgemeinden beschlossen 2020, dass die Zuständigkeit für die Kindertagesbetreuung sowie das damit im Zusammenhang stehende Anlagevermögen (Gebäude und Grundstück) ab dem 01.01.2021 auf die Samtgemeinde Hambergen übergeht.</p> <p>Seit dem Haushaltsplan 2021 stellt die Samtgemeinde alle Erträge und Aufwendungen für jede einzelne Kindertagesstätte (Kindergarten und Krippe) dar. Dies beinhaltet neben den Betriebskosten auch die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude.</p> <p>Das insgesamt ausgewiesene Defizit für die Kindertagesstätten im Gebiet der Samtgemeinde Hambergen beläuft sich für das Haushaltsjahr 2026 auf 2.369.700 €.</p> <p>Mit dem Haushaltsplan 2023 hat der Samtgemeinderat eine Anpassung des Verteilerschlüssels beschlossen und den Schwerpunkt der Defizitverteilung auf die Steuerkraft verlagert.</p> <p>Die Defizite im Bereich der Kindertagesstätten werden seit 2023 nach einem zu 30 % aus Kinderzahl und zu 70 % aus Steuerkraft bestehenden Verteilerschlüssel auf die Mitgliedsgemeinden umgelegt.</p> <p>Für die Gemeinde Holste ergibt sich nach der oben beschriebenen Vorgehensweise folgender Anteil:</p>
------------------------------	--

	Holste
Kinderzahl	7,60%
Steuerkraft	10,87%
Kinderzahl/Steuerkraft	9,89%

Holste	2026	2027	2028	2029
Kinderzahl/Steuerkraft	234.273 €	241.554 €	260.382 €	266.276 €
Kinderzahl	180.099 €	185.696 €	200.171 €	204.701 €
Steuerkraft	257.490 €	265.493 €	286.188 €	292.665 €

Das für das Haushaltsjahr 2026 von der Gemeinde Holste zu tragende Defizit in Höhe von 234.273 € wird als Aufwandsposition in der Planung berücksichtigt und bildet die einzige Position innerhalb des Produktes für die Kindertagesstätten.

531 00
Konzessionsabgabe
Elektrizität

Die statistischen Anforderungen zwingen das Produkt Konzessionsabgabe in zwei Produkte, nämlich für Elektrizität und Gas, aufzuteilen. Die Gemeinde erhält je nach durchgeleiteter Menge eine Zahlung vom Netzeigentümer. Der Ansatz für die Konzessionsabgabe bei der Elektrizitätsversorgung konnte nach dem Ergebnis 2025 mit 23.700 € aufgenommen werden.

532 00
Konzessionsabgabe
Gas

Für die Konzessionsabgabe Gasversorgung wird von einem Ertrag in Höhe von 1.300 € ausgegangen.

	2026	2025	2024	2023
Konzessionsabgabe	25.000 €	25.106 €	19.916 €	26.400 €

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 für das Jahr 2026 vorgesehen.

Wenn anonyme Bestattungen zunehmen, könnten die Einnahmen geringer ausfallen.

Es wird für 2026 von einem Gebührenaufkommen in Höhe von 7.000 € für alle Friedhöfe ausgegangen.

Die Personalkosten für das Friedhofspersonal belaufen sich im Haushaltsjahr 2026 auf 14.300 €.

Für die allgemeine Unterhaltung der Kapellen und der Friedhofsanlagen zur Verfügung. Die Ansätze orientieren sich an den tatsächlichen Aufwendungen 2025. Zudem wurden für folgende Maßnahmen auf den Friedhöfen Haushaltsmittel eingeplant:

Friedhof Oldendorf

Es ist eine Wiederherstellung der Struktur der Wege angedacht. Dies soll auch die das Engagement vieler ehrenamtlicher Helfer erreicht werden.

Friedhof Steden

Eine Toilette soll zurückgebaut werden.

Friedhof Hellingst

Es ist die Neuerrichtung eines Zauns um die Sandkuhle geplant.

Insgesamt stehen für die allgemeine Unterhaltung sowie die oben beschriebenen Maßnahmen 30.000 € zur Verfügung.

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

Investitionen:

Es sind für das Haushaltsjahr 2026 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 2025 fielen im Vergleich zum Vorjahr um 6,09 % höher und im Vergleich zum Haushaltsansatz für das Jahr 2025 um 2,27 % höher aus.

Die Grundlagen für die Veranschlagung sind dem Orientierungsdatenerlass entnommen. Für die Einkommenssteueranteile ist ein Zuwachs von 3,4 % für 2026 prognostiziert. Diese Erhöhung bezieht sich auf das Ist-Aufkommen des vergangenen Jahres.

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

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

Realsteuern

Der Rat der Gemeinde Holste beschloss in seiner Sitzung am 12.05.2025 die aktuell geltenden Hebesätze für die Grundsteuern A und B.

Die Hebesätze wurden mit Wirkung zum 01.01.2025 auf 250 v. H. für die Grundsteuer A und auf 280 v. H. für die Grundsteuer B angepasst. Die Haushaltsansätze für die Grundsteuern A und B wurden auf Grundlage dieser Hebesätze veranschlagt.

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

Die in 2025 realisierten Erträge aus der Gewerbesteuer fielen mit 528.900 € um 184 % höher aus als im Vorjahr. Im Vergleich zum Planansatz fielen die Erträge um 164 % höher aus.

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

Berechnung der Gewerbesteuerumlage:

2026

€ 343.000 (Gewerbsteueransatz) * 35% Umlage = 30.100 €

400 % Hebesatz

(Betrag ist gerundet)

Steuerkraft und Umlagen

Die Steuerkraftmesszahl berechnet sich für 2026 nach den **Einzahlungen** aus den Realsteuern und den Anteilen der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer im Zeitraum vom 01.10.2024 bis 30.09.2025. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Steuerkraftmesszahl um 5,91 % gestiegen.

Der Kreistag beschloss ab dem Haushaltsjahr 2026 die Anpassung des Hebesatzes für die Kreisumlage um 1,00 v. H. auf 51,30 v. H..

(2020: 49,50 v. H., 2021: 47,50 v. H., ab 2022: 45,50 v. H., 2024: 49,30 v. H., 2025: 50,30 v. H.)

Aufgrund der gestiegenen Steuerkraft sowie dem höheren Hebesatz ergibt sich für das Haushaltsjahr 2026 eine höhere **Kreisumlage** als 2025. Diese beträgt im Jahr 2026 bei einem Hebesatz von 51,30 v.H. nun 566.100 €.

Die Samtgemeindeumlage wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage erhoben und bleibt im Haushaltsjahr 2026 unverändert bei 32,50 v. H..

Die Samtgemeindeumlage beträgt in 2026 für die Gemeinde Holste 358.600 €.

Für den Finanzplanungszeitraum ist ein Hebesatz von 32,50 v.H. berücksichtigt. Für die Gemeinde Holste entspricht 1 v.H. der Umlage derzeit einem Betrag von 11.000 € (+ 600 € zum Vorjahr).

612 00
Sonstige allgemeine
Finanzwirtschaft

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

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

Die Gemeinde Holste ist weiterhin schuldenfrei.

Die im Haushaltsjahr 2026 geplanten Investitionsmaßnahmen können nicht vollständig aus dem Finanzmittelbestand der Gemeinde Holste umgesetzt werden. Dementsprechend wird eine Kreditemächtigung in Höhe von 600.000 € festgesetzt. Derzeit ist dennoch davon auszugehen, dass die Gemeinde Holste zum Ende des Haushaltsjahres 2026 weiterhin schuldenfrei sein wird. Die Aufnahme eines Kredites ist lediglich als kurzfristige Zwischenfinanzierung bis zum Abruf der Fördermittel aus der Dorfentwicklung zu sehen.

Die aus einer möglichen Kreditaufnahme resultierenden Tilgungsleistungen und Zinsaufwendungen sind im Finanzplanungszeitraum ab 2027 berücksichtigt.

Der planerische Fehlbetrag im Finanzhaushalt für 2026 beträgt 1.045.200 €. Der Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Holste zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 betrug 1.100.000 €, sodass die Aufbringung der finanziellen Mittel ohne die Aufnahme eines Liquiditätskredites gewährleistet ist.

Der Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit weist im Finanzplanungszeitraum durchgehend Fehlbeträge aus. Abzuwarten bleiben die sich im Haushaltsjahr 2026 ergebende Entwicklung der Gewerbesteuer sowie der Gemeinschaftssteuern. Die Prognosen für den Finanzplanungszeitraum sind dahingehend auch als vage zu bezeichnen.

Teilhaushalt 4 Geschäftsbereich IV - Bürgerservice

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).

Stellenplan

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

Weitere Übersichten

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

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

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

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

Änderungen in den Haushaltsberatungen

Haushaltsplan

Gemeinde Holste Haushaltsjahr 2026

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

Raum für Notizen



Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.052.159,77	1.095.700	1.297.000	1.339.700	1.382.300	1.420.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.450,77	38.200	48.400	48.400	48.400	48.400
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	33.400	32.900	32.400	30.900	26.700
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	6.793,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6. + privatrechtliche Entgelte	9.190,91	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	638,05	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	39.121,79	20.400	25.600	25.600	55.600	25.600
12. = Summe ordentliche Erträge	1.129.354,29	1.207.200	1.414.400	1.456.600	1.527.700	1.532.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	15.592,30	16.700	17.600	18.000	18.500	19.100
14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.223,73	195.500	226.100	163.600	163.600	163.600
16. - Abschreibungen	19.798,83	78.700	82.900	81.100	74.600	66.600
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130,00	100	100	7.300	14.400	14.100
18. - Transferaufwendungen	902.032,07	885.900	961.000	967.300	998.900	1.029.700
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	138.590,46	300.300	278.900	286.200	305.000	310.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.288.367,39	1.477.200	1.566.600	1.523.500	1.575.000	1.604.000
21. = Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen)	-159.013,10	-270.000	-152.200	-66.900	-47.300	-72.000
22. + außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis)	-159.013,10	-270.000	-152.200	-66.900	-47.300	-72.000
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)						
25a.+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25b.- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25c.+/- Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
25d.= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-159.013,10	-270.000	-152.200	-66.900	-47.300	-72.000
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

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



Einzahlungen und Auszahlungen	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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.232.893,36	1.091.700	1.290.000	1.332.600	1.375.100	1.413.500
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.450,77	38.200	48.400	48.400	48.400	48.400
3. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	6.936,30	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5. + privatrechtliche Entgelte	3.493,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	714,05	500	500	500	500	500
8. + Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.157,26	20.400	25.600	25.600	55.600	25.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.286.645,38	1.169.800	1.374.500	1.417.100	1.489.600	1.498.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. - Personalauszahlungen	15.592,30	16.700	17.600	18.000	18.500	19.100
12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	164.655,45	195.500	226.100	163.600	163.600	163.600
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	130,00	100	100	7.300	14.400	14.100
15. - Transferauszahlungen	697.193,47	885.900	961.000	967.300	998.900	1.029.700
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	138.334,65	300.300	278.900	286.200	305.000	310.900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.015.905,87	1.398.500	1.483.700	1.442.400	1.500.400	1.537.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.739,51	-228.700	-109.200	-25.300	-10.800	-39.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	1.283.000	0	0
20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	19.489,50	0	0	0	0	0
22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	129.288,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.777,50	90.000	0	1.283.000	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
26. - Baumaßnahmen	103.616,60	140.000	1.527.000	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	4.000	0	0	0
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
30. - Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.616,60	145.000	1.536.000	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	45.160,90	-55.000	-1.536.000	1.278.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	315.900,41	-283.700	-1.645.200	1.252.700	-15.800	-44.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	600.000	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	6.000	12.200	12.400
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	600.000	-6.000	-12.200	-12.400
37. = voraussichtlicher Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Summe der Zeilen 33 und 36)	315.900,41	-283.700	-1.045.200	1.246.700	-28.000	-56.800

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



Übersicht Ergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 44

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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	5.900	-5.900	0	0	0
2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice	0	22.600	-22.600	0	0	0
3 Geschäftsbereich II - Bauservice	74.400	282.200	-207.800	0	0	0
4 Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice	1.340.000	1.255.900	84.100	0	0	0
Gesamt:	1.414.400	1.566.600	-152.200	0	0	0

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



Übersicht Finanzhaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

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

A:

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen für Investi- tionstätigkeit	Auszahlungen für Investi- tionstätigkeit	Saldo aus Investi- tionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanz- ierungstätigkeit	Saldo aus Finanz- ierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächti- gungen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
0 Bürgermeister		0	5.400	-5.400	0	0	0	0	0	0	0
2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice		0	21.200	-21.200	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
3 Geschäftsbereich II - Bauservice	50.000	203.300	-153.300	0	1.531.000	-1.531.000	0	0	0	0	0
4 Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice	1.324.500	1.253.800	70.700	0	0	0	600.000	0	600.000	0	0
Gesamtsumme	1.374.500	1.483.700	-109.200	0	1.536.000	-1.536.000	600.000	0	600.000	0	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	1.374.500	1.483.700
Investitionstätigkeit	0	1.536.000
Finanzierungstätigkeit	600.000	0
Summe	1.974.500	3.019.700

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



B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 46

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.178,27	2.000	4.500	4.500	4.500	4.500
16. - Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	675,56	700	900	900	900	900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.853,83	2.700	5.900	5.900	5.900	5.900
21. = ordentliches Ergebnis	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
25. = Jahresergebnis	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900



B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 47

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte

2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice

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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Aufwendungen						
16. - Abschreibungen	0,00	1.000	1.400	1.400	900	500
18. - Transferaufwendungen	3.500,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	14.646,67	17.400	17.400	17.400	17.400	17.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.146,67	22.200	22.600	22.600	22.100	21.700
21. = ordentliches Ergebnis	-18.146,67	-22.200	-22.600	-22.600	-22.100	-21.700
25. = Jahresergebnis	-18.146,67	-22.200	-22.600	-22.600	-22.100	-21.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.146,67	-22.200	-22.600	-22.600	-22.100	-21.700



B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 48

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte

3 Geschäftsbereich II - Bauservice

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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.479,11	36.000	47.000	47.000	47.000	47.000
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	24.900	24.400	23.900	22.700	18.700
6. + privatrechtliche Entgelte	9.190,91	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12. = Summe ordentliche Erträge	19.670,02	72.900	74.400	73.900	72.700	68.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	2.785,82	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.321,71	179.000	180.000	140.000	140.000	140.000
16. - Abschreibungen	0,00	75.600	78.900	77.100	71.100	63.500
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	20.561,57	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	211.669,10	277.700	282.200	240.500	234.600	227.100
21. = ordentliches Ergebnis	-191.999,08	-204.800	-207.800	-166.600	-161.900	-158.400
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	-191.999,08	-204.800	-207.800	-166.600	-161.900	-158.400
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-191.999,08	-204.800	-207.800	-166.600	-161.900	-158.400



B. Teilergebnishaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 49

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte 4 Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice

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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.052.159,77	1.095.700	1.297.000	1.339.700	1.382.300	1.420.800
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.971,66	2.200	1.400	1.400	1.400	1.400
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	8.500	8.500	8.500	8.200	8.000
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	6.793,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	638,05	500	500	500	500	500
11. + sonstige ordentliche Erträge	39.121,79	20.400	25.600	25.600	55.600	25.600
12. = Summe ordentliche Erträge	1.109.684,27	1.134.300	1.340.000	1.382.700	1.455.000	1.463.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	12.806,48	13.600	14.300	14.600	15.000	15.500
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.723,75	14.500	41.600	19.100	19.100	19.100
16. - Abschreibungen	19.798,83	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130,00	100	100	7.300	14.400	14.100
18. - Transferaufwendungen	898.532,07	882.100	957.200	963.500	995.100	1.025.900
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	102.706,66	262.200	240.600	247.900	266.700	272.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.050.697,79	1.174.600	1.255.900	1.254.500	1.312.400	1.349.300
21. = ordentliches Ergebnis	58.986,48	-40.300	84.100	128.200	142.600	114.000
24. = außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25. = Jahresergebnis	58.986,48	-40.300	84.100	128.200	142.600	114.000
28. = Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	58.986,48	-40.300	84.100	128.200	142.600	114.000

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



C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 50

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.146,27	2.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	675,56	700	900	0	900	900	900
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.821,83	2.700	5.400	0	5.400	5.400	5.400
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.821,83	-2.700	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.821,83	-2.700	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-7.821,83	-2.700	-5.400	0	-5.400	-5.400	-5.400



C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 51

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte 2 Geschäftsbereich I - Verwaltungsservice

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
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15. - Transferauszahlungen	3.500,00	3.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.498,67	17.400	17.400	0	17.400	17.400	17.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.998,67	21.200	21.200	0	21.200	21.200	21.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.998,67	-21.200	-21.200	0	-21.200	-21.200	-21.200
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29. - Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-17.998,67	-26.200	-26.200	0	-26.200	-26.200	-26.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-17.998,67	-26.200	-26.200	0	-26.200	-26.200	-26.200



C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 52

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte 3 Geschäftsbereich II - Bauservice

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
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.479,11	36.000	47.000	0	47.000	47.000	47.000
5. + privatrechtliche Entgelte	3.493,64	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.972,75	48.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	2.785,82	3.100	3.300	0	3.400	3.500	3.600
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	139.144,20	179.000	180.000	0	140.000	140.000	140.000
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.561,57	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.491,59	202.100	203.300	0	163.400	163.500	163.600
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.518,84	-154.100	-153.300	0	-113.400	-113.500	-113.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	0	1.283.000	0	0
21. + Veräußerung von Sachvermögen	19.489,50	0	0	0	0	0	0
23. + sonstige Investitionstätigkeit	129.288,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.777,50	90.000	0	0	1.283.000	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. - Baumaßnahmen	103.616,60	140.000	1.527.000	0	0	0	0
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	4.000	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.616,60	140.000	1.531.000	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	45.160,90	-50.000	-1.531.000	0	1.283.000	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-103.357,94	-204.100	-1.684.300	0	1.169.600	-113.500	-113.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37. = Finanzmittelveränderung	-103.357,94	-204.100	-1.684.300	0	1.169.600	-113.500	-113.600



C. Teilfinanzhaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 53

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

Teilhaushalte

4 Geschäftsbereich III - Finanz- und Familienservice

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
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	1.232.893,36	1.091.700	1.290.000	0	1.332.600	1.375.100	1.413.500
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.971,66	2.200	1.400	0	1.400	1.400	1.400
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	6.936,30	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	714,05	500	500	0	500	500	500
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.157,26	20.400	25.600	0	25.600	55.600	25.600
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272.672,63	1.121.800	1.324.500	0	1.367.100	1.439.600	1.448.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. - Personalauszahlungen	12.806,48	13.600	14.300	0	14.600	15.000	15.500
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.364,98	14.500	41.600	0	19.100	19.100	19.100
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	130,00	100	100	0	7.300	14.400	14.100
15. - Transferauszahlungen	693.693,47	882.100	957.200	0	963.500	995.100	1.025.900
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	102.598,85	262.200	240.600	0	247.900	266.700	272.600
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.593,78	1.172.500	1.253.800	0	1.252.400	1.310.300	1.347.200
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.078,85	-50.700	70.700	0	114.700	129.300	100.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	445.078,85	-50.700	70.700	0	114.700	129.300	100.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	600.000	0	0	0	0
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	6.000	12.200	12.400
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	600.000	0	-6.000	-12.200	-12.400
37. = Finanzmittelveränderung	445.078,85	-50.700	670.700	0	108.700	117.100	88.400

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



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 54

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.178,27	2.000	4.500	4.500	4.500	4.500
16.	- Abschreibungen	0,00	0	500	500	500	500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	675,56	700	900	900	900	900
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.853,83	2.700	5.900	5.900	5.900	5.900
21.	= ordentliches Ergebnis	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
25.	= Jahresergebnis	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.853,83	-2.700	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.146,27	2.000	4.500	4.500	4.500	4.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	675,56	700	900	900	900	900
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.821,83	2.700	5.400	5.400	5.400	5.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.821,83	-2.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.821,83	-2.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-7.821,83	-2.700	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 55

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13.427,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	13.427,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.427,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
25.	= Jahresergebnis	-13.427,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.427,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.219,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.219,08	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.219,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-13.219,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-13.219,08	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 56

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.219,59	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.219,59	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.219,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
25.	= Jahresergebnis	-1.219,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.219,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.279,59	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.279,59	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.279,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.279,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-1.279,59	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 57

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097,72	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.097,72	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.268,26	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
18.	- Transferaufwendungen	1.005,00	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.273,26	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.175,54	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
25.	= Jahresergebnis	-2.175,54	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.175,54	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097,72	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.097,72	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.646,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
15.	- Transferauszahlungen	1.005,00	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.651,80	4.200	4.400	4.400	4.400	4.400
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.554,08	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-4.554,08	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-4.554,08	-2.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 58

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	0,00	1.000	1.400	1.400	900	500
18.	- Transferaufwendungen	3.500,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.500,00	4.800	5.200	5.200	4.700	4.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.500,00	-4.800	-5.200	-5.200	-4.700	-4.300
25.	= Jahresergebnis	-3.500,00	-4.800	-5.200	-5.200	-4.700	-4.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.500,00	-4.800	-5.200	-5.200	-4.700	-4.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	3.500,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.500,00	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.500,00	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.500,00	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-3.500,00	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10.	- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 59

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.479,11	36.000	47.000	47.000	47.000	47.000
6.	+ privatrechtliche Entgelte	8.940,91	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	19.420,02	38.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.670,94	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	408,77	0	0	0	0	0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.079,71	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
21.	= ordentliches Ergebnis	7.340,31	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	7.340,31	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.340,31	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.479,11	36.000	47.000	47.000	47.000	47.000
5.	+ privatrechtliche Entgelte	3.243,64	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.722,75	38.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.670,94	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	408,77	0	0	0	0	0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.079,71	3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.643,04	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	15.712,00	0	0	0	0	0
23.	+ sonstige Investitionstätigkeit	129.288,00	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.000,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	145.000,00	0	0	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	146.643,04	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	146.643,04	34.500	42.500	42.500	42.500	42.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	15.712,00	0	0	0	0	0
5.	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	129.288,00	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.000,00	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 60

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	145.000,00	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 61
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.308,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	7.308,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
25.	= Jahresergebnis	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.308,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.308,88	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
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	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-7.308,88	-2.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 62
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	23.900	23.900	23.900	22.700	18.700
6.	+ privatrechtliche Entgelte	250,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	250,00	23.900	23.900	23.900	22.700	18.700
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	2.785,82	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.044,30	150.000	150.000	110.000	110.000	110.000
16.	- Abschreibungen	0,00	66.200	72.700	71.000	65.500	58.200
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	20.152,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	181.982,92	239.300	246.000	204.400	199.000	191.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-181.732,92	-215.400	-222.100	-180.500	-176.300	-173.100
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-181.732,92	-215.400	-222.100	-180.500	-176.300	-173.100
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-181.732,92	-215.400	-222.100	-180.500	-176.300	-173.100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5.	+ privatrechtliche Entgelte	250,00	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	2.785,82	3.100	3.300	3.400	3.500	3.600
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	109.866,79	150.000	150.000	110.000	110.000	110.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.152,80	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.805,41	173.100	173.300	133.400	133.500	133.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.555,41	-173.100	-173.300	-133.400	-133.500	-133.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	90.000	0	1.283.000	0	0
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	3.777,50	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.777,50	90.000	0	1.283.000	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	63.459,82	140.000	1.523.000	0	0	0
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	4.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.459,82	140.000	1.527.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.682,32	-50.000	-1.527.000	1.283.000	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-192.237,73	-223.100	-1.700.300	1.149.600	-133.500	-133.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-192.237,73	-223.100	-1.700.300	1.149.600	-133.500	-133.600

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000	0	1.283.000	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 63

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
2.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	3.777,50	0	0	0	0	0
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.777,50	90.000	0	1.283.000	0	0
12.	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	4.000	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	63.459,82	140.000	1.523.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.459,82	140.000	1.527.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.682,32	-50.000	-1.527.000	1.283.000	0	0



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 64
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	1.000	500	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	1.000	500	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.297,59	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16.	- Abschreibungen	0,00	9.400	6.200	6.100	5.600	5.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.297,59	22.900	17.700	17.600	17.100	16.800
21.	= ordentliches Ergebnis	-10.297,59	-21.900	-17.200	-17.600	-17.100	-16.800
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-10.297,59	-21.900	-17.200	-17.600	-17.100	-16.800
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.297,59	-21.900	-17.200	-17.600	-17.100	-16.800

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.297,59	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.297,59	13.500	11.500	11.500	11.500	11.500
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.297,59	-13.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26.	- Baumaßnahmen	40.156,78	0	4.000	0	0	0
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.156,78	0	4.000	0	0	0
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.156,78	0	-4.000	0	0	0
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-50.454,37	-13.500	-15.500	-11.500	-11.500	-11.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-50.454,37	-13.500	-15.500	-11.500	-11.500	-11.500

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
9.	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
14.	- Baumaßnahmen	40.156,78	0	4.000	0	0	0
17.	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.156,78	0	4.000	0	0	0
18.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.156,78	0	-4.000	0	0	0



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 65
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.690,96	600	600	600	600	600
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.690,96	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	559,00	0	0	0	0	0
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	107,81	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	666,81	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
21.	= ordentliches Ergebnis	1.024,15	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
25.	= Jahresergebnis	1.024,15	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.024,15	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.240,92	600	600	600	600	600
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240,92	600	600	600	600	600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.300	4.000	4.000	4.000	4.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240,92	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.240,92	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	1.240,92	-3.700	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 66
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368,94	400	400	400	400	400
12.	= Summe ordentliche Erträge	368,94	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen							
18.	- Transferaufwendungen	545,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	545,07	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21.	= ordentliches Ergebnis	-176,13	-600	-600	-600	-600	-600
25.	= Jahresergebnis	-176,13	-600	-600	-600	-600	-600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-176,13	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368,94	400	400	400	400	400
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368,94	400	400	400	400	400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
15.	- Transferauszahlungen	581,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212,53	-600	-600	-600	-600	-600
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-212,53	-600	-600	-600	-600	-600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-212,53	-600	-600	-600	-600	-600



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 67

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	100.031,40	255.600	234.300	241.600	260.400	266.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	100.031,40	255.600	234.300	241.600	260.400	266.300
21.	= ordentliches Ergebnis	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
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	100.031,40	255.600	234.300	241.600	260.400	266.300
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.031,40	255.600	234.300	241.600	260.400	266.300
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300
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	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-100.031,40	-255.600	-234.300	-241.600	-260.400	-266.300



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 68
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
12.	= Summe ordentliche Erträge	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
25.	= Jahresergebnis	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	18.785,41	18.700	23.700	23.700	23.700	23.700



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 69

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen							
21.	= ordentliches Ergebnis	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
25.	= Jahresergebnis	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	1.130,93	1.100	1.300	1.300	31.300	1.300



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 70

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.794,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.794,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	4.669,46	5.000	5.200	5.300	5.500	5.800
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.586,41	5.300	14.300	6.300	6.300	6.300
16.	- Abschreibungen	0,00	700	700	700	700	700
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	270,90	700	700	700	700	700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.526,77	11.700	20.900	13.000	13.200	13.500
21.	= ordentliches Ergebnis	-7.732,77	-8.700	-17.900	-10.000	-10.200	-10.500
25.	= Jahresergebnis	-7.732,77	-8.700	-17.900	-10.000	-10.200	-10.500
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.732,77	-8.700	-17.900	-10.000	-10.200	-10.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.754,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.754,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	4.669,46	5.000	5.200	5.300	5.500	5.800
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.586,41	5.300	14.300	6.300	6.300	6.300
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	270,90	700	700	700	700	700
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.526,77	11.000	20.200	12.300	12.500	12.800
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.772,77	-8.000	-17.200	-9.300	-9.500	-9.800
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-7.772,77	-8.000	-17.200	-9.300	-9.500	-9.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-7.772,77	-8.000	-17.200	-9.300	-9.500	-9.800



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 71

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.227,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.227,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	4.222,76	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.927,42	3.300	12.300	4.800	4.800	4.800
16.	- Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	500
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	812,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	10.962,88	8.800	17.900	10.500	10.600	10.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-9.735,88	-7.300	-16.400	-9.000	-9.100	-9.200
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	= Jahresergebnis	-9.735,88	-7.300	-16.400	-9.000	-9.100	-9.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.735,88	-7.300	-16.400	-9.000	-9.100	-9.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.239,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	4.222,76	4.000	4.100	4.200	4.300	4.400
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.931,92	3.300	12.300	4.800	4.800	4.800
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	812,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.967,38	8.300	17.400	10.000	10.100	10.200
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.728,38	-6.800	-15.900	-8.500	-8.600	-8.700
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-9.728,38	-6.800	-15.900	-8.500	-8.600	-8.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-9.728,38	-6.800	-15.900	-8.500	-8.600	-8.700



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 72

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.772,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.772,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	- Personalaufwendungen	3.914,26	4.600	5.000	5.100	5.200	5.300
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.941,66	2.900	12.000	5.000	5.000	5.000
16.	- Abschreibungen	24,00	800	800	800	800	800
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.483,85	600	600	600	600	600
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.363,77	8.900	18.400	11.500	11.600	11.700
21.	= ordentliches Ergebnis	-5.591,77	-6.400	-15.900	-9.000	-9.100	-9.200
25.	= Jahresergebnis	-5.591,77	-6.400	-15.900	-9.000	-9.100	-9.200
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.591,77	-6.400	-15.900	-9.000	-9.100	-9.200

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.943,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.943,30	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	- Personalauszahlungen	3.914,26	4.600	5.000	5.100	5.200	5.300
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.199,85	2.900	12.000	5.000	5.000	5.000
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.483,85	600	600	600	600	600
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.597,96	8.100	17.600	10.700	10.800	10.900
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.654,66	-5.600	-15.100	-8.200	-8.300	-8.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-4.654,66	-5.600	-15.100	-8.200	-8.300	-8.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	-4.654,66	-5.600	-15.100	-8.200	-8.300	-8.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 73

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.052.159,77	1.095.700	1.297.000	1.339.700	1.382.300	1.420.800
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.505,00	0	0	0	0	0
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	8.500	8.500	8.500	8.200	8.000
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	604,00	500	500	500	500	500
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	17.514,49	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.079.783,26	1.104.700	1.306.000	1.348.700	1.391.000	1.429.300
Ordentliche Aufwendungen							
16.	- Abschreibungen	19.215,83	100	100	100	100	100
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	130,00	100	100	100	100	100
18.	- Transferaufwendungen	896.982,00	879.900	954.800	961.100	992.700	1.023.500
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	916.327,83	880.100	955.000	961.300	992.900	1.023.700
21.	= ordentliches Ergebnis	163.455,43	224.600	351.000	387.400	398.100	405.600
25.	= Jahresergebnis	163.455,43	224.600	351.000	387.400	398.100	405.600
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	163.455,43	224.600	351.000	387.400	398.100	405.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.232.893,36	1.091.700	1.290.000	1.332.600	1.375.100	1.413.500
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.505,00	0	0	0	0	0
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	680,00	500	500	500	500	500
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.243.078,36	1.092.200	1.290.500	1.333.100	1.375.600	1.414.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	130,00	100	100	100	100	100
15.	- Transferauszahlungen	692.107,00	879.900	954.800	961.100	992.700	1.023.500
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.237,00	880.000	954.900	961.200	992.800	1.023.600
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	550.841,36	212.200	335.600	371.900	382.800	390.400
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	550.841,36	212.200	335.600	371.900	382.800	390.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
37.	= Finanzmittelveränderung	550.841,36	212.200	335.600	371.900	382.800	390.400



Produkthaushalt 2026

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 74

Datum: 02.02.2026

Uhrzeit: 13:31:22

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 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Ordentliche Erträge							
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	34,05	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	34,05	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	7.200	14.300	14.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	7.200	14.300	14.000
21.	= ordentliches Ergebnis	34,05	0	0	-7.200	-14.300	-14.000
25.	= Jahresergebnis	34,05	0	0	-7.200	-14.300	-14.000
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	34,05	0	0	-7.200	-14.300	-14.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	34,05	0	0	0	0	0
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34,05	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	7.200	14.300	14.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	7.200	14.300	14.000
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	34,05	0	0	-7.200	-14.300	-14.000
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	34,05	0	0	-7.200	-14.300	-14.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	600.000	0	0	0
35.	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	6.000	12.200	12.400
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	600.000	-6.000	-12.200	-12.400
37.	= Finanzmittelveränderung	34,05	0	600.000	-13.200	-26.500	-26.400



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
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000	0	1.283.000	0	0
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	19.489,50	0	0	0	0	0
3. + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	0	0	0	0
4. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
5. + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	129.288,00	0	0	0	0	0
6. + Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
8. + Einzahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.777,50	90.000	0	1.283.000	0	0
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0	4.000	0	0	0
13. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Baumaßnahmen	103.616,60	140.000	1.527.000	0	0	0
15. - Gewährung von Ausleihungen	0,00	0	0	0	0	0
16. - Auszahlungen auf Konten ohne Ausweis im amtlichen Kontenplan	0,00	0	0	0	0	0
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.616,60	145.000	1.536.000	5.000	5.000	5.000
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	45.160,90	-55.000	-1.536.000	1.278.000	-5.000	-5.000

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

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



Bilanz 2022

Gemeinde: 04 Holste

Seite : 77
Datum: 02.02.2026
Uhrzeit: 13:39:27

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022
1		EUR	EUR
		2	3
1	Immaterielles Vermögen	191.429,25	181.657,99
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	191.429,25	181.657,99
2	Sachvermögen	2.471.149,25	2.403.574,87
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.782,95	33.782,95
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.431,38	23.848,64
2.3	Infrastrukturvermögen	2.412.402,77	2.341.965,55
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1,00	1,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	531,15	443,84
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	3.532,89
3	Finanzvermögen	29.564,11	11.380,60
3.5	Wertpapiere	98,98	100,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	29.465,13	11.267,22
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	13,38
4	Liquide Mittel	662.208,27	781.859,25
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	123,52	0,00
	Bilanzsumme AKTIVA	3.354.474,40	3.378.472,71



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2021	2022
1		EUR	EUR
		2	3
1	Nettoposition	3.328.530,69	3.212.188,23
1.1	Basis-Reinvermögen	2.197.505,72	2.197.505,72
1.1.1	Reinvermögen	2.197.505,72	2.197.505,72
1.2	Rücklagen	691.376,82	725.433,37
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	440.884,51	474.944,06
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	176.686,45	176.683,45
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	73.805,86	73.805,86
1.3	Jahresergebnis	34.056,55	-80.344,21
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	34.056,55	-80.344,21
	- ordentliches Ergebnis	34.059,55	-80.278,95
	- außerordentliches Ergebnis	-3,00	-65,26
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 48.274,47 Euro)		
1.4	Sonderposten	405.591,60	369.593,35
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	405.060,44	369.149,50
1.4.6	Sonstige Sonderposten	531,16	443,85
2	Schulden	20.871,71	17.575,48
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	5.579,18	2.282,95
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	5.579,18	2.282,95
3	Rückstellungen	5.072,00	148.709,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	145.137,00
3.8	Andere Rückstellungen	5.072,00	3.572,00
	Bilanzsumme PASSIVA	3.354.474,40	3.378.472,71

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 82.167,11 Euro
2. Bürgschaften: 0,00 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0,00 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0,00 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0,00 Euro

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



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

erstellt am: **02.02.2026 / 13:40:54**
erstellt von: **Dennis Pleuß**
erstellt für: **04 Holste**
erstellt für Planjahr: **2026**

Seite: 79

Deckungskreis	Deckungsart	Wirkung von Einnahmen	geplante Mittel im Deckungskreis
0001 G-Personal	gegenseitig		17.600,00
0003 K-Gebäudemanagement	kombiniert	1	16.400,00
0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit	gegenseitig		4.500,00
0120 G-111 05 Gemeindeorgane	gegenseitig		16.000,00
0121 K-111 06 Innere Verwaltung	kombiniert	1	1.400,00
0127 K-541 00 Straßen, Wege, Plätze, ÖPNV	kombiniert	1	170.000,00
0128 K-545 00 Straßenbeleuchtung	kombiniert	1	11.500,00
0131 K-281 00 Heimat-, Kulturpflege	kombiniert	1	4.400,00
0132 K-421 40 Förderung des Sports (Holste)	kombiniert	1	3.800,00
0170 K-111 08 Finanzverwaltung	kombiniert	1	4.000,00
0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	kombiniert	1	954.900,00
0173 U-612 00 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	unecht	3	0,00
0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden	kombiniert	1	31.000,00
0240 K-362 40 Jugendarbeit Holste	kombiniert	1	1.000,00
0242 K-Kindertagesstätte	kombiniert	1	234.300,00
0400 G-54100 Investition	gegenseitig		0,00
Geplante Mittel in Deckungskreisen gesamt:			1.470.800,00 *

*** Ende der Liste ***



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0001 G-Personal

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11105.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	0,00	0,00
54100.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	3.300,00	3.300,00
54100.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55340.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	5.200,00	5.200,00
55340.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55341.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	4.100,00	4.100,00
55341.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
55342.4019000S	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	5.000,00	5.000,00
55342.4041000S	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			17.600,00*

**Deckungskreisliste**mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung**0003 K-Gebäudemanagement**
(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11110.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
11110.3147000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	45.000,00	0,00
11110.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.000,00	0,00
11110.3411000H	Mieten und Pachten	1.500,00	0,00
11110.3421000H	Erträge aus Verkauf	500,00	0,00
11110.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11110.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
11110.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0,00
11110.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	0,00	0,00
11110.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.500,00	6.500,00
11110.4429000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00
11110.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
11110.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00
11110.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
12201.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
36240.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00
55340.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.500,00	2.500,00
55340.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.500,00	1.500,00
55340.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	700,00	700,00
55341.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00	1.000,00
55341.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	900,00	900,00
55341.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00
55342.4211000S	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000,00	1.000,00
55342.4241000S	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	700,00	700,00
55342.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	600,00	600,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			16.400,00*



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0101 G-111 02 Öffentlichkeitsarbeit

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11102.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.500,00	4.500,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			4.500,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0120 G-111 05 Gemeindeorgane

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



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend / Nehmend			
11106.4431000S	Geschäftsaufwendungen	500,00	500,00
11106.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	900,00	900,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			1.400,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54100.3421000H	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00
54100.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
54100.3481000H	Erstattungen vom Land	0,00	0,00
Nehmend			
54100.5321000S	Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro bei Anschaffung oder Herstellung	0,00	
Gebend / Nehmend			
54100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	150.000,00	150.000,00
54100.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	20.000,00	20.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			170.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
54500.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
54500.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.500,00	5.500,00
54500.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.000,00	6.000,00
54500.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			11.500,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
28100.3141000H	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00
28100.3148000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
28100.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00
28100.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.000,00	3.000,00
28100.4317000S	Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	0,00
28100.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	1.400,00	1.400,00
28100.4429000S	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			4.400,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

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

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 3.800,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
11108.3562000H	Säumniszuschläge	600,00	0,00
11108.3582000H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
11108.4431000S	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	4.000,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			4.000,00*

**Deckungskreisliste**mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung**0172 K-611 00 Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
61100.3011000H	Grundsteuer A	19.700,00	0,00
61100.3012000H	Grundsteuer B	239.200,00	0,00
61100.3013000H	Gewerbesteuer	350.000,00	0,00
61100.3021000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	653.100,00	0,00
61100.3022000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	24.100,00	0,00
61100.3031000H	Vergnügungssteuer	800,00	0,00
61100.3032000H	Hundesteuer	10.100,00	0,00
61100.3033000H	Jagdsteuer	0,00	0,00
61100.3132000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.3132100H	Zuweisung von Samtgemeinde	0,00	0,00
61100.3691000H	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	500,00	0,00
Gebend / Nehmend			
61100.4341000S	Gewerbesteuerumlage	30.100,00	30.100,00
61100.4372000S	Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
61100.4372100S	Kreisumlage (ab 2016)	566.100,00	566.100,00
61100.4372200S	Samtgemeindeumlage	358.600,00	358.600,00
61100.4592000S	Verzinsung von Steuernachzahlungen	100,00	100,00

Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt: 954.900,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

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

**Deckungskreisliste**mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung**0180 K-553 4 Friedhöfe Hellingst, Oldendorf, Steden
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
55340.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.000,00	0,00
55340.3461000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00
55341.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.500,00	0,00
55341.3583100H	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzel-/Pauschalwertberichtigungen)	0,00	0,00
55342.3321000H	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.500,00	0,00
Gebend / Nehmend			
55340.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000,00	10.000,00
55340.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55340.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55340.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	100,00
55340.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55341.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000,00	10.000,00
55341.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55341.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55341.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	200,00
55341.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
55342.4212000S	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	10.000,00	10.000,00
55342.4221000S	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	100,00	100,00
55342.4222000S	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis € 1.000 ohne MwSt	100,00	100,00
55342.4271000S	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	100,00	100,00
55342.4431000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			31.000,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

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

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



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0242 K-Kindertagesstätte
(Mehreinnahmen berechtigten zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
36540.3142000H	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.3411000H	Mieten und Pachten	0,00	0,00
36540.3482110H	Erstattung von Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	0,00	0,00
Gebend / Nehmend			
36540.4318000S	Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	0,00
36540.4441000S	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00
36540.4452000S	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00
36540.4452110S	Erstattung von Gemeinden (GV) Kindertagesstätten	234.300,00	234.300,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			234.300,00 *



Deckungskreisliste

mit Einzeldarstellung der Haushaltsstellen
zur HH-/NT-Planung

0400 G-54100 Investition

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

*** Ende der Liste ***