

Gemeinde Kirchwalsede



Haushaltsplan 2024

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Vorbericht	3
3.	Organisationsübersicht	27
4.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt	29
5.	Teilproduktplan	37
6.	Übersicht Ergebnishaushalt und Übersicht Finanzhaushalt	143
7.	amtliche Schuldenübersicht	147
8.	verwaltungsinterne Schuldenübersicht	149
9.	Stellenplan	151
10.	Daten der Haushaltswirtschaft	155
11.	Letzte geprüfte Bilanz	157

Haushaltssatzung der Gemeinde Kirchwalsede für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Kirchwalsede in der Sitzung am 13.03.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	2.317.500 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	2.355.000 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.268.600 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.421.500 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	122.500 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	570.000 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	400.000 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	50.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.791.100 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	3.041.500 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 400.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2024 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 375.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 620 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 475 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 400 v. H. |

§ 6

1. Die Investitionen werden einzeln dargestellt, auf eine Zusammenfassung von Kleininvestitionen gemäß § 4 Abs. 6 KomHKVO wird verzichtet.

2. Die nach § 12 KomHKVO für Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung festzulegende Wertgrenze beginnt ab einer Summe von 100.000 Euro.

Kirchwalsede, den 13.03.2024




Bürgermeister



Vorbericht

zum Haushaltsplan
für das Haushaltsjahr 2024





Vorbericht	3
1 Allgemeines	5
1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	5
1.2 Der Haushaltsausgleich	8
2 Struktur- und Statistikdaten	9
2.1 Struktur der Samtgemeinde, Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen	9
2.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen	9
2.3 Entwicklung der Geburtenjahrgänge (Stand 24.01.24)	10
2.4 Entwicklung der zu betreuenden Kinder und Kinderbetreuungseinrichtungen	10
2.5 Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen	11
2.6 Entwicklung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen	12
2.7 Entwicklung der Schulden	13
2.7.1 Entwicklung der Schulden in Summe	13
2.7.2 Entwicklung der Schulden je Einwohner	13
2.7.3 Entwicklung der Tilgung sowie der Zinsaufwendungen der Gemeinde	13
2.8 Entwicklung der liquiden Mittel	14
2.9 Entwicklung der Überschussrücklage (Prognose)	14
2.10 Entwicklung der Nettoposition	15
3 Rückblick auf das vorläufig abgeschlossene Haushaltsjahr 2022	15
4 Rückblick auf das vorläufig abgeschlossene Haushaltsjahr 2023	18
5 Haushaltslage 2024	21
5.1.1 Ergebnishaushalt	22
5.1.2 Finanzhaushalt	24
6 Fazit	25



1 Allgemeines

1.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Die rechtliche Grundlage für das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ wurde mit den geänderten Vorschriften der Niedersächsischen Gemeindeordnung (NGO →jetzt NKomVG) und der Gemeindehaushalts- und –kassenverordnung (GemHKVO→ jetz KomHKVO) geschaffen. Das Anliegen des NKR ist die periodengerechte Darstellung des Ressourcenverbrauchs der öffentlichen Güter und Dienstleistungen, um unter anderem eine transparente und generationengerechte Verwendung der öffentlichen Mittel zu unterstützen. Ein weiterer Schwerpunkt ist die Abkehr von der „inputorientierten“ Steuerung der Mittelverwendung in der Kameralistik zu einer „outputorientierten“ Steuerung. Dementsprechend sind die Leistungen der Verwaltung als Produkte anzugeben, auf deren Basis geplant und abgerechnet wird. Mehrere Produkte sind zu Teilhaushalten zusammengefasst. Die wesentlichen Bestandteile des „Neuen kommunalen Rechnungswesens“ sind die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz. Die Verknüpfungen zwischen diesen Rechenwerken werden im folgenden Schaubild dargestellt.

Drei-Komponenten-Modell des neuen kommunalen Rechnungswesens:



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

Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung:

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

Im Vergleich zur bisherigen Planung und Rechnung sind folgende zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen hinzugekommen:

- Bilanzielle Abschreibungen als Aufwand in allen Produkten (bisher nur kalkulatorische Abschreibungen bei den Entwässerungseinrichtungen der SG).
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Verteilung von Zuweisungen, Beiträgen u. ä. auf die Nutzungsdauer).
- Aufwendungen aus Zuführung und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (entfällt bei der Gemeinde).
- Bildung von Rückstellungen für zukünftige Zahlungsverpflichtungen, die im Haushaltsjahr begründet sind (Rückstellungen für Überstunden und Resturlaub, Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung, ...).
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, wenn Zahlungsverpflichtung aus Vorjahren eintritt (Durchführung der unterlassenen Instandsetzung).

Im Vergleich zur bisherigen Planung und Rechnung sind folgende zahlungsunwirksame Einnahmen und Ausgaben weggefallen:

- Einnahmen aus der kalkulatorischen Verzinsung des Anlagevermögens (bei den Entwässerungseinrichtungen der SG).
- Ausgaben für kalkulatorische Abschreibungen (bei den Entwässerungseinrichtungen der SG).

Zu beachten sind auch die Rechnungsabgrenzungsposten:

- Aktive Rechnungsabgrenzung, wenn Auszahlung im lfd. Jahr und Aufwand im Folgejahr.
- Passive Rechnungsabgrenzung, wenn Einzahlung im lfd. Jahr und Ertrag im Folgejahr.

Finanzhaushalt/Finanzrechnung:

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



Investitionen werden einzeln dargestellt, auf eine Zusammenfassung von Kleininvestitionen wird verzichtet (vgl. Satzung). Die Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO wurde von der Gemeinde auf 100.000,00 € festgelegt (vgl. Satzung). Der Finanzhaushalt ist darüber hinaus Grundlage der an das Land zu meldenden Daten für die Finanzstatistik.

Bilanz:

Die Bilanz gibt stichtagsbezogen das Vermögen, die Schulden und als Saldo das Eigenkapital in der sogenannten Nettoposition an. Die Aktivseite der Bilanz wird gegliedert in immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen und liquide Mittel. Das Vermögen wird grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Passivseite wird gegliedert in die Nettoposition, Schulden und Rückstellungen.

Die Nettoposition ist eine Sammelposition für das Reinvermögen, Rücklagen, Sonderposten und die vorgetragene Ergebnisse der Vorjahre. Während die Rücklagen und die Schulden auch bisher in der kameralistischen Haushaltsplanung und dem kameralistischen Abschluss anzugeben waren, ist die Darstellung des Vermögens, der Rückstellungen und Sonderposten eine der wesentlichen Änderungen der Doppik. Diese Darstellung ermöglicht erstmals eine umfassende Beurteilung der finanziellen und wirtschaftlichen Gesamtlage.

Die Bilanzen bis zum Jahr 2017 wurden vom Rechnungsprüfungsamt geprüft. Die Bilanzen der Jahre 2018 und 2019 wurden im Januar 2023 beim Rechnungsprüfungsamt eingereicht. Die Abschlüsse der Jahre 2020 und 2021 sind ebenfalls fertiggestellt und werden kurzfristig zur Prüfung vorgelegt.

Struktur des Produkthaushaltes

Es werden der Gesamtergebnishaushalt und der Gesamtfinanzhaushalt abgebildet. Auf die Bildung von Teilhaushalten wurde aufgrund der Gemeindegröße verzichtet. Alle abgedruckten Produkte (11150 Personalangelegenheiten wurde nicht abgedruckt), die entsprechenden Investitionen sowie die jeweiligen Ein- und Auszahlungen für die Investitionstätigkeit werden einzeln dargestellt. Die Produkte werden nach der Organisationsstruktur gegliedert. Für die Meldung für statistische Zwecke werden die Produkte zum Teil zusammengefasst.

a) Darstellung der Produkte im Teilhaushalt

Zu jedem Produkt werden zunächst Produktnummer, Produktbezeichnung, Produktbeschreibung und Auftragsgrundlagen sowie Produktverantwortliche angegeben. Weiterhin werden Produktziele sowie Maßnahmen zur Zielerreichung je Produkt dargestellt. Anschließend wird der Ergebnishaushalt auf Produktebene dargestellt. Der Produktergebnishaushalt setzt sich zusammen aus dem ordentlichen Ergebnis, dem außerordentlichen Ergebnis und (später) den internen Leistungsbeziehungen.

b) Ausgeblendete Produkte

Nach § 4 Abs. 7 KomHKVO besteht die Möglichkeit, auf die Darstellung unbedeutender Produkte zu verzichten. Auf dem Produkt „11150 Personalangelegenheiten“ wurden keine Ansätze geplant, daher wurde es ausgeblendet und nicht mit abgedruckt.

Wichtige Grundsätze des Haushalts- und Rechnungswesens:

Bruttoprinzip:

Nach dem weiter geltenden Bruttoprinzip sind die Einzahlungen und Auszahlungen und die Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander und in voller Höhe zu veranschlagen. Eine Verrechnung findet nicht statt.

Vollständigkeitsprinzip:

Der Haushaltsplan soll alle für die Aufgabenerfüllung im Haushaltsjahr anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, alle entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten.

Einzelveranschlagung:

Entsprechend dem Ziel des neuen kommunalen Rechnungswesens zur ergebnisorientierten Steuerung werden die Ansätze im Haushaltsplan im Vergleich zur Kameralistik zu wenigen Positionen stark zusammengefasst. Die Auszahlungen für Investitionen werden weiterhin für jede Investitionsmaßnahme einzeln dargestellt.

Bestandteile des Haushaltsplans:

Bestandteil des Haushaltsplanes ist neben dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt und den Teilhaushalten auch ein Stellenplan für die Beschäftigten. Neben den einzelnen Ansätzen des Haushaltsjahres sind im Haushaltsplan die Rechnungsergebnisse des Vorjahres, die Ansätze des Vorjahres sowie die Ansätze für die drei Folgejahre aus der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung auszuweisen.

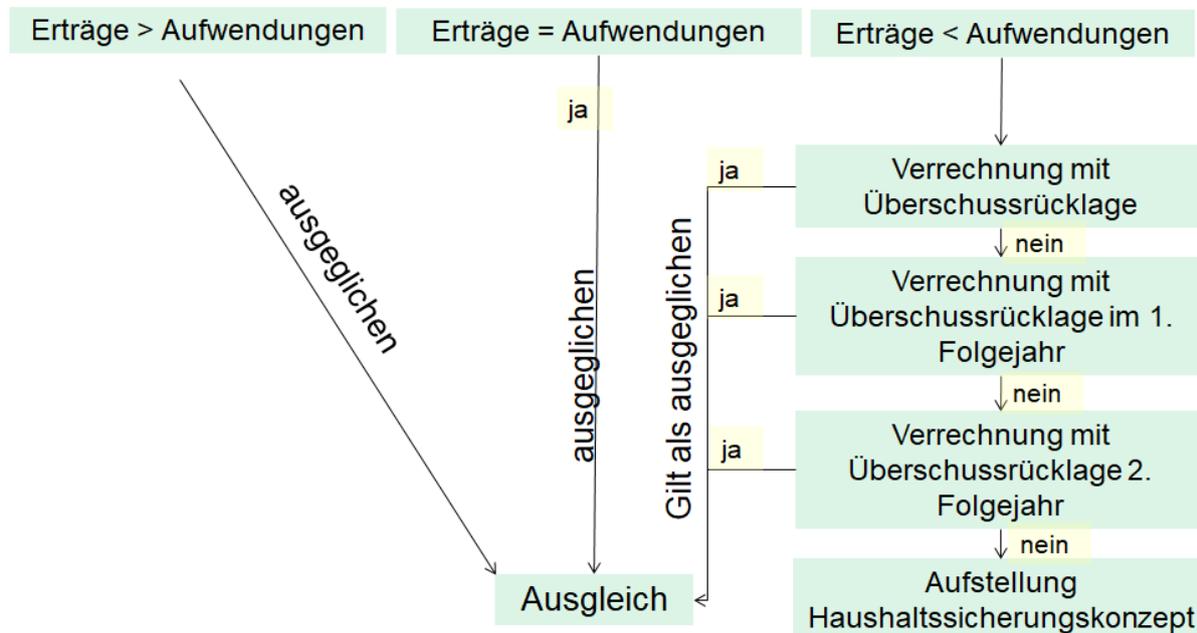

Begriffsbestimmungen/Erläuterungen zum Ergebnishaushalt:

Nr.	Bezeichnung	Erläuterung/Beispiele
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	Grundsteuern, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteile Einkommens- und Umsatzsteuer etc.
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Schlüsselzuweisungen vom Land, Zuweisungen für lfd. Zwecke
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	Soweit für investive Maßnahmen von Dritten ein Zuschuss gewährt wird, werden diese Mittel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Sonderposten sind entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufzulösen und stehen als Ertrag den Abschreibungen (Aufwand) gegenüber.
4.	Sonstige Transfererträge	Transfers sind Leistungen, denen keine Gegenleistung gegenübersteht; z.B. Kostenersatz
5.	Öffentlich-rechtliche Entgelte	Verwaltungs- und Benutzungsgebühren; z.B. Elternbeiträge in der Kita
6.	Privatrechtliche Entgelte	z.B. Mieten, Pachten, Verkaufserlöse
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	z.B. Erstattungen vom Landkreis für die Unterbringung der Flüchtlinge, Erstattung von Wahlkosten
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	z.B. Zinserträge, Nachforderungszinsen bei Gewerbesteuerveranlagungen
9.	Aktivierungsfähige Eigenleistungen	In Eigenleistung erbrachte Ingenieur- / Architektenarbeiten für Hoch- und Tiefbauinvestitionen. Dieser Ertrag neutralisiert den zur Herstellung eingesetzten Personalaufwand.
10.	Bestandsveränderungen	Vorratserhöhungen oder –minderungen
11.	Sonstige ordentliche Erträge	z.B. Konzessionsabgabe, Buß- und Zwangsgelder, Säumniszuschläge, Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen
13.	Personalaufwendungen	Dienstbezüge, Entgelte usw. für die Beschäftigten, Honorarkräfte Zuführung zur Pensionsrückstellung und Rückstellung für Altersteilzeit
14.	Versorgungsaufwendungen	Ruhegelder für Beamte i.R. (Versorgungsempfänger), Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	z.B. Energie- und sonstige Bewirtschaftungskosten, Kosten der Fahrzeughaltung, Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen, Aus- und Fortbildungskosten, Unterhaltungskosten für bewegl. und unbewegliches Vermögen, Mieten, Pachten, Leasing
16.	Abschreibungen	Bilanzielle Abschreibungen für das Vermögen; z.B. Gebäude, Straßen, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	z.B. Zinsen für Darlehen und Liquiditätskredite, Erstattungszinsen bei Gewerbesteuerveranlagungen
18.	Transferaufwendungen	z.B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Zuschüsse für laufende Zwecke
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	z.B. Steuern, Versicherungen, sonstige Geschäftsaufwendungen für den Bürobedarf, und ehrenamtlich Tätige (Ratsmitglieder, FW, Wahlhelfer u.a.)
22/23	Außerordentliche Erträge Außerordentliche Aufwendungen	Ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Aufwendungen und Erträge; z.B. Erträge aus Vermögensveräußerungen, außergewöhnliche Wertminderungen von Vermögensgegenständen, Schadensabwicklungen
25.	Jahresergebnis	Überschuss (+) bzw. Fehlbetrag (-)



1.2 Der Haushaltsausgleich

Gemäß § 110 (4) 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. Daneben sind die Liquidität der Kommune sowie die Finanzierung ihrer Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen.





2 Struktur- und Statistikdaten

2.1 Struktur der Samtgemeinde, Gemeindegröße und Entwicklung der Einwohnerzahlen

Die Gemeinde Kirchwalsede hat sich zum 01.03.1974 der Samtgemeinde Bothel angeschlossen.

Zur Gemeinde Kirchwalsede gehören die Ortsteile

- Kirchwalsede
- Riekenbostel
- Weißenmoor
- Federlohmühlen
- Düsternheide (zum Teil)

Die Fläche der Gemeinde beträgt rund 36,91 km².

Verwaltungsorganisation

Die Gemeinde Kirchwalsede wird durch einen ehrenamtlichen Bürgermeister verwaltet. Der ehrenamtliche Bürgermeister führt die Gemeindeverwaltung. Die Samtgemeinde tritt gegenüber der Gemeinde als Dienstleister auf.

Die Gemeinde ist Träger der zwei Kindertagesstätten sowie der Sportanlagen und Spielplätze. Für die Unterhaltung der kommunalen Anlagen und Straßen und Wege betreibt die Gemeinde einen eigenen Bauhof.

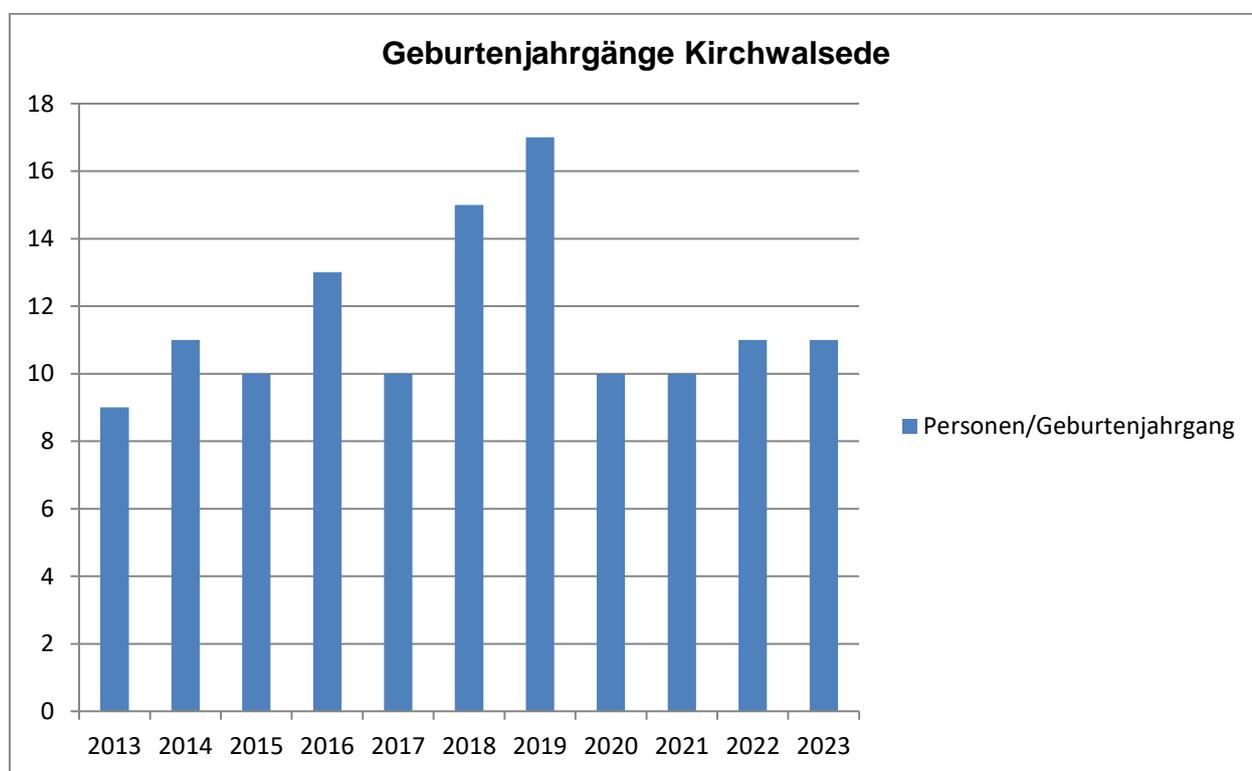
2.2 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Stand	Gemeinde Kirchwalsede	Nachrichtlich Samtgemeinde
31.12.1975	1.084	6.518
31.12.1985	1.120	7.208
31.12.1995	1.212	7.374
31.12.2005	1.287	8.738
31.12.2015	1.161	8.231
31.12.2020	1.188	8.294
31.12.2021	1.178	8.382
31.12.2022	1.204	8.548
30.06.2023	1.216	8.585



2.3 Entwicklung der Geburtenjahrgänge (Stand 24.01.24)

Jahr	Gemeinde Kirchwalsede	Nachrichtlich Gemeinde Westerwalsede	Nachrichtlich Samtgemeinde
2013	9	5	87
2014	11	7	89
2015	10	10	90
2016	13	4	79
2017	10	6	78
2018	15	16	91
2019	17	8	96
2020	10	10	81
2021	10	8	84
2022	11	11	91
2023	11	5	74



2.4 Entwicklung der zu betreuenden Kinder und Kinderbetreuungseinrichtungen

Stichtag jeweils zum 01.09.	09/2019	09/2020	09/2021	09/2022	09/2023
von 0 bis 3 Jahre (Krippe)	15	26	25	25	26
über 3 Jahre (KiGa)	41	47	57	58	62

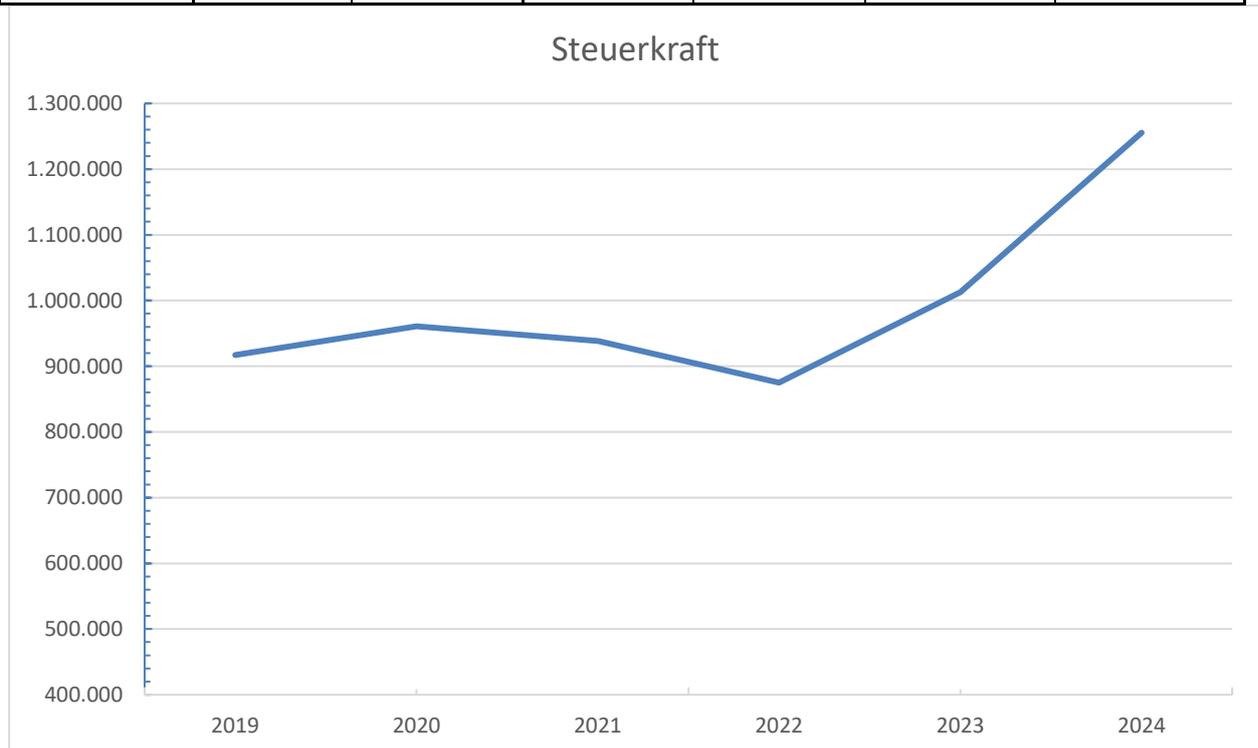
stichtagsbezogene Zahlen zum 01.09.



2.5 Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen

Steuerkraftmesszahlen der Samtgemeinde und Ihrer Mitgliedsgemeinden sowie die Veränderung zum Vorjahr

Gemeinde	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kirchwalsede	916.881	960.635	938.307	875.000	1.012.569	1.255.474
	2,70%	4,77%	-2,32%	-6,75%	15,72%	23,99%
Samtgemeinde	9.138.262	9.007.842	9.276.320	8.923.737	10.124.490	14.076.795
	24,06%	-1,43%	2,98%	-3,80%	13,46%	39,04%



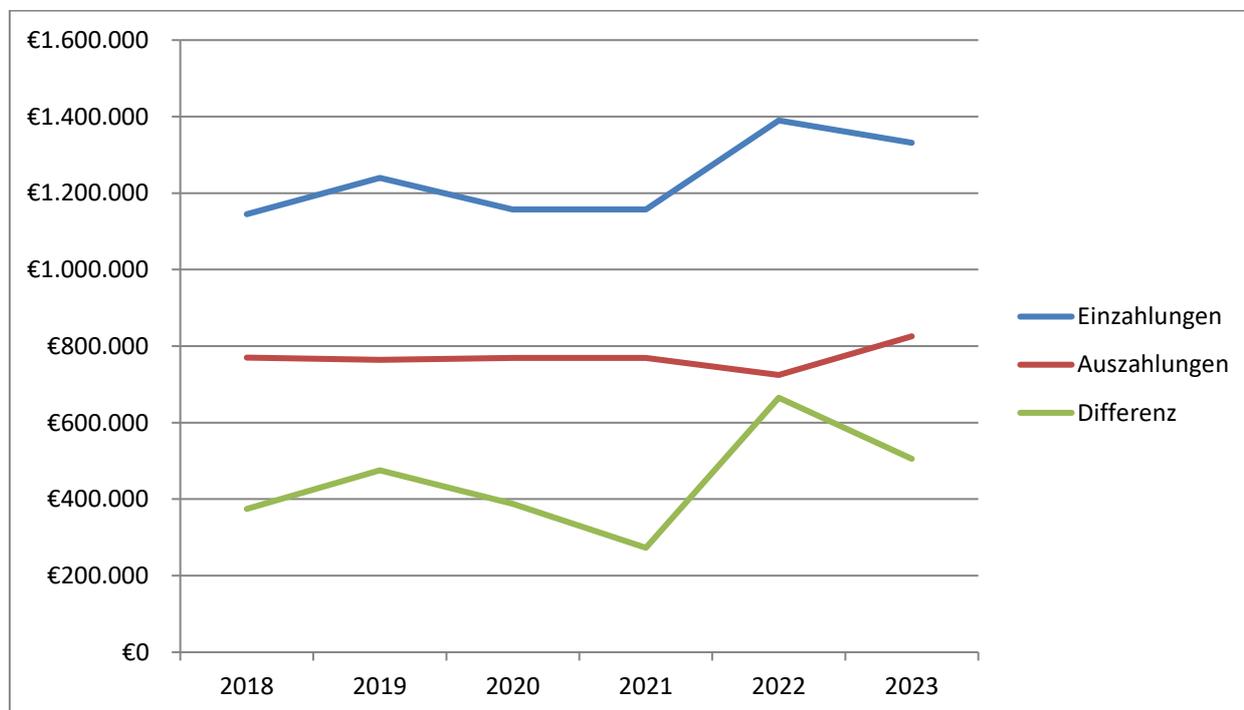


2.6 Entwicklung der Steuern, Zuweisungen und Umlagen

	2019	2020	2021	2022	2023	Ansatz 2024
Grundsteuer A	55.757 €	65.809 €	54.089 €	86.699 €	65.401 €	68.500 €
Grundsteuer B	168.942 €	168.173 €	168.548 €	173.903 €	191.594 €	223.400 €
Gewerbesteuer	305.562 €	186.259 €	92.913 €	267.961 €	402.837 €	280.000 €
Hundsteuer	6.974 €	7.287 €	7.636 €	7.780 €	7.411 €	10.400 €
Beteiligung Umsatzsteuer	49.529 €	54.485 €	52.612 €	49.618 €	48.961 €	50.300 €
Beteiligung Einkommenssteuer	610.540 €	581.152 €	605.619 €	704.551 €	694.360 €	732.300 €
Zuweisungen SG (Schl.-Zuw./Fin-Ausgl.)	42.228 €	93.752 €	59.991 €	99.376 €	103.523 €	81.900 €
Summe	1.239.532 €	1.156.917 €	1.041.408 €	1.389.889 €	1.514.087 €	1.436.410 €

Gewerbesteuerumlage	43.937 €	10.138 €	5.222 €	24.681 €	24.258 €	24.500 €
Kreisumlage	434.032 €	449.572 €	436.132 €	385.000 €	445.532 €	552.400 €
Samtgemeindeumlage	286.276 €	309.384 €	327.096 €	315.000 €	364.525 €	452.000 €
Summe	764.245 €	769.094 €	768.450 €	724.681 €	834.315 €	1.028.900 €

Differenz	475.287 €	387.823 €	272.958 €	665.208 €	679.772 €	407.510 €
------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------





2.7 Entwicklung der Schulden

2.7.1 Entwicklung der Schulden in Summe

Stand	Kirchwalsede	Nachrichtlich Samtgemeinde
31.12.1990	97.770 €	1.509.696 €
31.12.2000	- €	4.263.227 €
31.12.2010	- €	6.034.000 €
31.12.2017	55.000 €	4.770.000 €
31.12.2018	168.000 €	5.336.000 €
31.12.2019	151.000 €	4.980.000 €
31.12.2020	134.700 €	6.615.500 €
31.12.2021	118.100 €	6.249.000 €
31.12.2022	1.093.100 €	7.361.000 €
31.12.2023	1.060.000 €	6.875.500 €

2.7.2 Entwicklung der Schulden je Einwohner

Stand	Kirchwalsede	Nachrichtlich Samtgemeinde
31.12.1990	173,00 €	428,00 €
31.12.2000	- €	1.023,00 €
31.12.2010	- €	699,00 €
31.12.2017	47,00 €	585,00 €
31.12.2018	145,00 €	654,00 €
31.12.2019	130,00 €	607,00 €
31.12.2020	113,00 €	798,00 €
31.12.2021	100,00 €	754,00 €
31.12.2022	928,00 €	868,00 €
31.12.2023	872,00 €	801,00 €

2.7.3 Entwicklung der Tilgung sowie der Zinsaufwendungen der Gemeinde

Jahre	Tilgung	Zinsaufwand
31.12.2014	4.591,24 €	1.633,76 €
31.12.2015	9.694,19 €	1.654,91 €
31.12.2016	14.797,75 €	1.599,19 €
31.12.2017	139.377,94 €	805,20 €
31.12.2018	12.911,53 €	1.446,95 €
31.12.2019	16.414,89 €	1.826,76 €
31.12.2020	16.508,70 €	1.722,84 €
31.12.2021	16.603,90 €	1.617,55 €
31.12.2022	25.034,51 €	4.179,26 €
31.12.2023	33.368,93 €	25.052,42 €

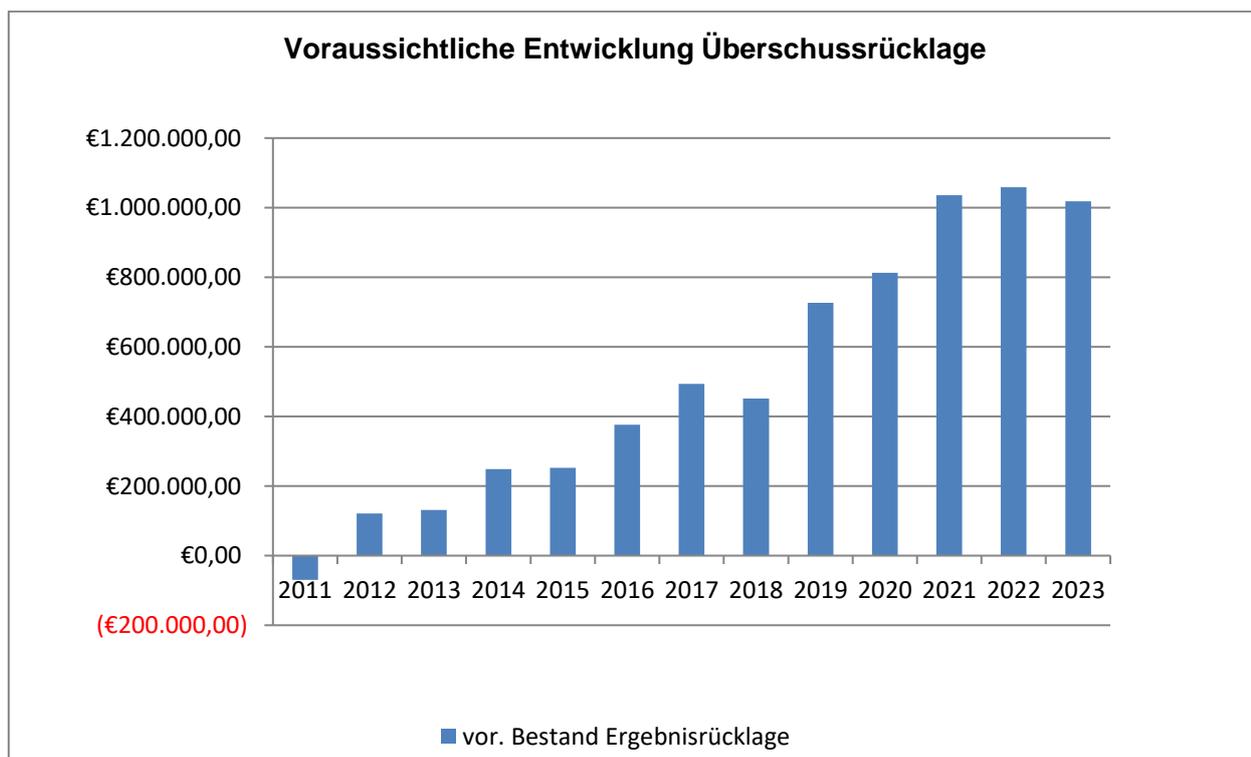


2.8 Entwicklung der liquiden Mittel

	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Kirchwalsede	324.000 €	492.000 €	357.200 €	274.700 €	291.800 €	316.200 €

2.9 Entwicklung der Überschussrücklage (Prognose)

Jahre	Jahresergebnis	Status
2012	191.057,19 €	geprüft
2013	9.979,44 €	geprüft
2014	116.725,80 €	geprüft
2015	4.057,23 €	geprüft
2016	123.906,67 €	geprüft
2017	117.108,18 €	geprüft
2018	-42.157,63 €	zur Prüfung vorgelegt
2019	275.257,81 €	zur Prüfung vorgelegt
2020	86.819,55 €	fertiggestellt
2021	222.656,70 €	fertiggestellt
2022	22.784,99 €	Hochrechnung
2023	-40.299,46 €	Hochrechnung
Summe Jahresergebnisse	1.087.896,47 €	
abzgl. Soll-Fehlbetrag 2011 Kameralistik	69.561,66 €	
Voraussichtlicher Bestand der Ergebnissrücklage für die weitere Planung	1.018.334,81 €	





2.10 Entwicklung der Nettoposition

Jahre	Nettoposition	Status
31.12.2011	2.870.081,37 €	geprüft
31.12.2012	3.007.789,82 €	geprüft
31.12.2013	2.988.724,43 €	geprüft
31.12.2014	3.051.349,45 €	geprüft
31.12.2015	3.000.810,22 €	geprüft
31.12.2016	3.070.356,59 €	geprüft
31.12.2017	3.133.576,96 €	geprüft
31.12.2018	3.038.842,83 €	fertiggestellt
31.12.2019	3.264.464,95 €	fertiggestellt
31.12.2020	3.418.993,89 €	fertiggestellt
31.12.2021	3.587.516,64 €	fertiggestellt
31.12.2022	3.600.000,00 €	Hochrechnung
31.12.2023	4.500.000,00 €	Hochrechnung

Die Nettoposition gliedert sich in das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen, das Jahresergebnis und die Sonderposten und ist somit eine Saldo-Größe aus der gesamten Aktiva abzüglich der Schulden, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Nettoposition ist vergleichbar mit dem Eigenkapital in der kaufmännischen Buchführung.

3 Rückblick auf das vorläufig abgeschlossene Haushaltsjahr 2022

1. Haushaltssatzung

Die genehmigungsfreie Haushaltssatzung 2022 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 04.04.2022 beschlossen, am 15.05.2022 im Amtsblatt des Landkreises veröffentlicht und hat im Anschluss daran an 7 Tagen zur Einsichtnahme im Gemeindebüro öffentlich ausgelegen.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2022 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 15.08.2022 beschlossen, am 18.08.2022 genehmigt, am 31.08.2022 im Amtsblatt des Landkreises veröffentlicht und hat im Anschluss daran an 7 Tagen zur Einsichtnahme im Gemeindebüro öffentlich ausgelegen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 (inkl. Nachtrag) wurde

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	1.826.000 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.825.000 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.788.300 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.678.100 €
2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	668.200 €
2.4 der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	982.700 €
2.5 der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	300.000 €
2.6 der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.700 €

festgesetzt.



Vorläufiger Ergebnishaushalt 2022

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.043.455,40	1.041.800,00	0,00	1.237.031,92	195.231,92
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	523.800,84	552.500,00	0,00	638.076,90	85.576,90
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	33.133,95	37.700,00	0,00	0,00	-37.700,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	68.187,50	70.300,00	0,00	75.553,50	5.253,50
6. privatrechtliche Entgelte	17.919,03	17.900,00	0,00	18.814,63	914,63
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.013,69	62.600,00	0,00	117.015,44	54.415,44
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	474,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	43.751,80	42.100,00	0,00	45.925,24	3.825,24
12. = Summe ordentliche Erträge	1.823.736,21	1.826.000,00	0,00	2.132.417,63	306.417,63
ordentliche Aufwendungen					
13. Personalaufwendungen	681.690,18	771.900,00	0,00	859.168,01	87.268,01
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.498,77	169.300,00	0,00	234.017,26	64.717,26
16. Abschreibungen	102.261,75	107.100,00	0,00	49.836,99	-57.263,01
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.883,54	8.900,00	0,00	4.169,16	-4.730,84
18. Transferaufwendungen	809.874,06	750.300,00	0,00	763.105,37	12.805,37
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	23.171,21	17.700,00	0,00	24.739,88	7.039,88
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.766.379,51	1.825.200,00	0,00	1.935.036,67	109.836,67
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	57.356,70	800,00	0,00	197.380,96	196.580,96
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	57.356,70	800,00	0,00	197.430,96	196.630,96

Ergebnis lt. Programm:	197.430,96 €
Abzüglich AfA:	107.100,00 €
Zuzüglich Aufl. SoPo:	37.700,00 €
Bildung Rückstellung ungew. hohe Steuereinz.	108.994,30 €
Vorl. rechnerisches Ergebnis:	22.784,99 €

Prognose vorl. Jahresergebnis 2022

Der Ergebnishaushalt 2022 weist in der Planung einen Überschuss in Höhe von 800,00 € aus. Die Jahresabschlussbuchungen sowie die Berechnung und Buchung der Sonderposten und Abschreibungen sind noch nicht abgeschlossen. Das vorläufige Jahresergebnis beträgt rechnerisch vorläufig 22.784,99 €. Dieser Betrag wird sich durch Abgrenzungsbuchungen noch verändern.

Die Abrechnung des anteiligen Defizitausgleichs für die KiTas mit der Gemeinde Westerwalsede wurde aufgrund des fehlenden abschließenden Bescheids für die Kita-Förderung des Landes noch nicht erstellt.

Ursächlich für das wesentlich bessere Ergebnis waren insbesondere höhere Steuererträge in Höhe von 195.231,92 € (hiervon Gewerbesteuer 150.103,58 €). Die Steuerkraft ist um 15,72% gestiegen. Aufgrund der ungewöhnlich hohen Steuererträge wird gemäß § 45 (1) Nr. 7 KomHKVO eine Rückstellung für zukünftige Umlagen (Kreis- und Samtgemeindeumlage 2023) gebildet.



Vorläufiger Finanzhaushalt 2022

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	981.418,65	1.041.800,00	0,00	1.290.514,19	248.714,19
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	488.962,70	552.500,00	0,00	627.773,43	75.273,43
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	69.300,50	70.300,00	0,00	74.524,50	4.224,50
5. privatrechtliche Entgelte 3)	18.645,95	17.900,00	0,00	17.887,71	-12,29
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	85.291,98	62.600,00	0,00	113.143,18	50.543,18
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	420,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	38.428,68	42.100,00	0,00	42.063,38	-36,62
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.682.468,46	1.788.300,00	0,00	2.165.906,39	377.606,39
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10. Personalauszahlungen	681.773,59	771.900,00	0,00	847.997,22	76.097,22
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	139.388,65	129.300,00	0,00	245.160,69	115.860,69
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.656,55	8.900,00	0,00	4.169,16	-4.730,84
14. Transferauszahlungen 3)	806.038,06	750.300,00	0,00	748.332,37	-1.967,63
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.086,10	17.700,00	0,00	23.333,01	5.633,01
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.649.942,95	1.678.100,00	0,00	1.868.992,45	190.892,45
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	32.525,51	110.200,00	0,00	296.913,94	186.713,94
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	144.300,00	611.000,00	57.200,00	92.118,25	-576.081,75
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	29.181,84	29.181,84
20. Veräußerung von Sachvermögen	180,29	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.480,29	611.000,00	57.200,00	121.300,09	-546.899,91
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	106.737,52	60.000,00	0,00	6.992,01	-53.007,99
25. Baumaßnahmen	101.072,60	339.000,00	436.000,00	1.282.977,15	507.977,15
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.828,90	30.000,00	27.000,00	81.130,69	24.130,69
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	20.000,00	90.700,00	0,00	0,00	-90.700,00
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	237.639,02	519.700,00	463.000,00	1.371.099,85	388.399,85
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-93.158,73	91.300,00	-405.800,00	-1.249.799,76	-935.299,76
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-60.633,22	201.500,00	-405.800,00	-952.885,82	-748.585,82
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	300.000,00	1.000.000,00	700.000,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	16.603,90	26.700,00	0,00	25.034,51	-1.665,49
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	-16.603,90	-26.700,00	300.000,00	974.965,49	701.665,49
36. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 32 und 35)	-77.237,12	174.800,00	-105.800,00	22.079,67	-46.920,33



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansätze des Haushalts- jahres 2022	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	877,25	0,00	0,00	-2.518,60	-2.518,60
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	877,25	0,00	0,00	8.290,69	8.290,69
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	0,00	0,00	0,00	-10.809,29	-10.809,29
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 6)	357.811,39	0,00	0,00	280.574,27	280.574,27
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40) 6)	280.574,27	174.800,00	-105.800,00	291.844,65	222.844,65

4 Rückblick auf das vorläufig abgeschlossene Haushaltsjahr 2023

1. Haushaltssatzung

Die genehmigungsfreie Haushaltssatzung 2023 wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 23.03.2023 beschlossen, am 15.05.2023 im Amtsblatt des Landkreises veröffentlicht und hat im Anschluss daran an 7 Tagen zur Einsichtnahme im Gemeindebüro öffentlich ausgelegen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurde

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.145.500 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	2.169.500 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €

2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.095.100 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.036.400 €
2.3 der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.400 €
2.4 der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.500 €
2.5 der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.6 der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	45.100 €

festgesetzt.

Vorläufiger Ergebnishaushalt 2023



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- Jahres 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
ordentliche Erträge					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.237.031,92	1.231.100,00	0,00	1.411.170,20	180.070,20
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.076,90	637.100,00	0,00	636.182,99	-917,01
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	50.400,00	0,00	0,00	-50.400,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75.553,50	76.000,00	0,00	82.135,50	6.135,50
6. privatrechtliche Entgelte	18.814,63	18.000,00	0,00	19.302,56	1.302,56
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.015,44	90.000,00	0,00	73.657,93	-16.342,07
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	800,00	0,00	-2.036,00	-2.836,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	45.925,24	42.100,00	0,00	35.549,49	-6.550,51
12. = Summe ordentliche Erträge	2.132.417,63	2.145.500,00	0,00	2.255.962,67	110.462,67
ordentliche Aufwendungen					
13. Personalaufwendungen	859.168,01	922.600,00	0,00	973.271,10	50.671,10
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.017,26	192.800,00	0,00	212.467,73	19.667,73
16. Abschreibungen	49.836,99	130.100,00	0,00	75,41	-130.024,59
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.169,16	34.200,00	0,00	33.773,77	-426,23
18. Transferaufwendungen	763.105,37	867.400,00	0,00	880.825,62	13.425,62
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.739,88	22.400,00	0,00	19.803,38	-2.596,62
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.935.036,67	2.169.500,00	0,00	2.120.217,01	-49.282,99
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	197.380,96	-24.000,00	0,00	135.745,66	159.745,66
22. außerordentliche Erträge	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	476,32	476,32
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	50,00	0,00	0,00	-476,32	-476,32
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	197.430,96	-24.000,00	0,00	135.269,34	159.269,34

Ergebnis lt. Programm:	135.269,34 €
Abzüglich AfA:	130.100,00 €
Zuzüglich Aufl. SoPo:	50.400,00 €
Inanspruchnahme Rückst. ungew. hohe Steuereinz.	108.994,30 €
Bildung Rückstellung ungew. hohe Steuereinz.	204.863,10 €
Vorl. rechnerisches Ergebnis:	-40.299,46 €

Prognose vorl. Jahresergebnis 2023

Der Ergebnishaushalt 2023 weist in der Planung einen Überschuss in Höhe von -24.000,00 € aus. Die Jahresabschlussbuchungen sowie die Berechnung und Buchung der Sonderposten und Abschreibungen sind noch nicht abgeschlossen. Das vorläufige Jahresergebnis beträgt rechnerisch vorläufig -40.299,46 €. Dieser Betrag wird sich durch Abgrenzungsbuchungen noch verändern.

Die Abrechnung des anteiligen Defizitausgleichs für die KiTas mit der Gemeinde Westerwalsede wurde aufgrund des fehlenden abschließenden Bescheids für die Kita-Förderung des Landes noch nicht erstellt. Nach Erstellung der Abrechnung wird sich das Defizit deutlich verringern.

Ursächlich für das wesentlich bessere Ergebnis waren insbesondere höhere Steuererträge in Höhe von 180.070,20 € (hiervon Gewerbesteuer 234.937,03 €). Die Steuerkraft ist um 23,99 % gestiegen. Aufgrund der ungewöhnlich hohen Steuererträge wird gemäß § 45 (1) Nr. 7 KomHKVO eine Rückstellung für zukünftige Umlagen (Kreis- und Samtgemeindeumlage 2024) gebildet.

Vorläufiger Finanzhaushalt 2023



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.290.514,19	1.231.100,00	0,00	1.327.211,50	96.111,50
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	627.773,43	637.100,00	0,00	688.984,25	51.884,25
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	74.524,50	76.000,00	0,00	83.513,00	7.513,00
5. privatrechtliche Entgelte 3)	17.887,71	18.000,00	0,00	19.432,56	1.432,56
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3)	113.143,18	90.000,00	0,00	117.790,66	27.790,66
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	800,00	0,00	-2.160,00	-2.960,00
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	42.063,38	42.100,00	0,00	35.985,46	-6.114,54
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.165.906,39	2.095.100,00	0,00	2.270.757,43	175.657,43
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
10. Personalauszahlungen	847.997,22	922.600,00	0,00	998.766,37	76.166,37
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	245.160,69	189.800,00	0,00	209.120,77	19.320,77
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.169,16	34.200,00	0,00	25.612,47	-8.587,53
14. Transferauszahlungen 3)	748.332,37	867.400,00	0,00	894.716,62	27.316,62
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.333,01	22.400,00	0,00	24.297,96	1.897,96
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.868.992,45	2.036.400,00	0,00	2.152.514,19	116.114,19
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	296.913,94	58.700,00	0,00	118.243,24	59.543,24
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	92.118,25	0,00	0,00	657.843,44	657.843,44
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	29.181,84	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	107.400,00	0,00	6.050,91	-101.349,09
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	121.300,09	107.400,00	0,00	663.894,35	556.494,35
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.992,01	57.300,00	0,00	7.246,33	-50.053,67
25. Baumaßnahmen	1.282.977,15	30.000,00	0,00	588.193,64	558.193,64
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.130,69	40.500,00	0,00	123.823,91	83.323,91
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	90.700,00	0,00	102.213,87	11.513,87
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371.099,85	218.500,00	0,00	821.477,75	602.977,75
31. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.249.799,76	-111.100,00	0,00	-157.583,40	-46.483,40
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-952.885,82	-52.400,00	0,00	-39.340,16	13.059,84
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	25.034,51	45.100,00	0,00	33.368,93	-11.731,07
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	974.965,49	-45.100,00	0,00	-33.368,93	11.731,07
36. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 32 und 35)	22.079,67	-97.500,00	0,00	-72.709,09	24.790,91
37. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	-2.518,60	0,00	0,00	19,81	19,81



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2022	Ansätze des Haushalts- jahres 2023	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾
	-Euro-				
1	2	3	4	5	6
38. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 6)	8.290,69	0,00	0,00	365,44	365,44
39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	-10.809,29	0,00	0,00	-345,63	-345,63
40. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 6)	280.574,27	0,00	0,00	291.844,65	291.844,65
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40) 6)	291.844,65	-97.500,00	0,00	218.789,93	316.289,93
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41)	357.811,39	-193.600,00	0,00	274.763,63	468.363,63

5 Haushaltslage 2024



5.1.1 Ergebnishaushalt

Ordentliche Erträge:

1. Steuern und ähnliche Abgaben 1.365.000 € (Vorjahr 1.231.100 €)

Die Summe setzt sich wie folgt zusammen:

Grundsteuer A	68.500,00 €
Grundsteuer B	223.400,00 €
Gewerbesteuer	280.000,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	732.300,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.300,00 €
Vergnügungssteuer	100,00 €
Hundesteuer	10.400,00 €

Die Erhöhung der Hebesätze ist in den Ansätzen ab dem Jahr 2024 berücksichtigt.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 651.500 € (Vorjahr 637.100 €)

davon:

- Zuweisungen für die Kitas vom Land/Landkreis 565.000 €
- Aus dem Finanzausgleich innerhalb der Samtgemeinde werden 81.900 € erwartet

3. Auflösungserträge aus Sonderposten 48.900 € (Vorjahr 50.400 €)

Aufgrund der weiterhin ausstehenden Jahresabschlüsse ab dem Jahr 2021 ist dieser Betrag lediglich geschätzt.

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte 83.500 € (Vorjahr 76.000 €)

davon:

KiTa-Gebühren:	76.500 €
Friedhofsgebühren:	6.500 €
Verwaltungsgebühren	500 €

6. Privatrechtliche Entgelte 18.000 € (Vorjahr 18.000 €)

Hierunter fallen größtenteils Mieten und Pachten Dritter für die Gebäude und Flächen der Gemeinde (u.a. Miete Praxis)

7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 101.000 € (Vorjahr 90.000 €)

Hierunter fällt insbesondere die Kostenerstattung der Gemeinde Westerwalsede für die anteilige Nutzung der Kindertagesstätten der Gemeinde Kirchwalsede

Entwicklung:

Abrechnung Kiga:	Abrechnung Krippe:
2015: 23.700,11 €	2015: 2.830,61 €
2016: 42.113,70 €	2016: 8.987,35 €
2017: 39.292,71 €	2017: 19.292,71 €
2018: 41.916,92 €	2018: 9.587,88 €
2019: 35.204,52 €	2019: 24.095,85 €
2020: 55.837,41 €	2020: 0,00 €
2021: 63.102,56 €	2021: 1.035,09 €
2022: 45.000 € (Planung)	2022: 10.000 € (Planung)
2023: 45.000 € (Planung)	2023: 10.000 € (Planung)
2024: 70.000 € (Planung)	2024: 5.000 € (Planung)

Zudem fallen Erstattungsbeiträge der Sozialversicherungsträger für Beschäftigungsverbote in Höhe von 20.000 € an.

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge 7.500 € (Vorjahr 800 €)

Hierunter fällt die Verzinsung von Steuernachforderungen und die Abrechnung der samtgemeindeinternen Monatsabschlussverzinsung.

11. Sonstige ordentliche Erträge 42.100 € (Vorjahr 42.100 €)

Hierunter fallen Erträge aus der Konzessionsabgabe auf Wegenutzungsverträgen mit der EWE-Netz sowie Säumniszuschläge.

12. Summe ordentliche Erträge 2.317.500 € (Vorjahr 2.145.500 €)

Ordentliche Aufwendungen:



13. Personalaufwendungen 1.116.600 € (Vorjahr 922.600 €)

2024: 1.116.600,00 € (Ansatz)
2023: 973.271,10 €
2022: 849.410,85 €
2021: 682.479,49 €
2020: 595.391,95 €
2019: 487.721,74 €
2018: 447.282,02 €
2017: 425.987,89 €
2016: 396.230,44 €

Weitere Informationen zur Stellenbesetzung befinden sich in den Erläuterungen zum Stellenplan.

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 170.600 € (Vorjahr 192.800 €)

Unter dieser Bilanzposition fallen die Aufwendungen für folgende Leistungen an:

- Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens 49.000 €
- Unterhaltung des beweglichen Vermögens 20.000 €
- Mieten und Pachten 12.100 €
- **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 54.200 €**
- Haltung von Fahrzeugen 5.000 €
- Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 7.000 €
- Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 22.400 €
- Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen 900 €

davon wesentliche Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36510 - Kindergarten

6.000 € Ausstattung KiGa (u.a. Anbindung KiTa an SG/Firewall/Server)

36520 - Krippe

5.000 € Ausstattung Krippe (u.a. Anbindung KiTa an SG/Firewall/Server)

51100 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

12.000 € Planungskosten

- o B-Plan Wohngebiet („Spielplatzgrundstücke“)
- o Änderung F-Plan
- o Anteil Hohe-Heide
- o Fortschreibung Generalentwässerungsplan
- o Dorfentwicklung

54100 - Gemeindestraßen

18.000 € div. lauf. Unterhaltungsmaßnahmen (u.A. Straßenseitenraum „Zum Loh“)

55500 - Wirtschaftswege

10.000 € lfd. Unterhaltung der Wirtschaftswege

16. Abschreibungen 138.300 € (Vorjahr 130.100 €)

Wie auch bei den Erträgen aus der Sonderpostenauflösung, ist dieser Betrag aufgrund der ausstehenden Jahresabschlüsse lediglich geschätzt.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen 38.600 € (Vorjahr 34.200 €)

Hierunter fallen die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute sowie die Aufwendungen im Rahmen der samtgemeindeinternen Monatsabschlussverzinsung. Bezüglich der Darlehenszinsen wird auf die Schuldenübersicht verwiesen.

18. Transferaufwendungen 865.900 € (Vorjahr 867.400 €)

Unter dieser Bilanzposition fallen Zuschüsse und Zuweisungen an Dritte.
Wesentliche Ansätze sind die

Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	37.800 € (Wasser- und Bodenverband)
Zuschüsse an übrige Bereiche	4.000 € (Vereine)
Gewerbesteuerumlage	24.500 €
Kreisumlage	552.400 €
Samtgemeindeumlage	452.000 €
Inanspruchnahme Rückstellung f. außergew. Hohe Steuererträge	-204.800 €

19. Sonstige ordentliche Aufwendungen 25.000 € (Vorjahr 22.400 €)

Unter dieser Bilanzposition fallen:



- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit 6.800 € (Gemeinderat)
- Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 2.900 € (davon Verfüg.-Mittel BGM 1.500 €)
- Geschäftsaufwendungen, 10.500 € (Stellenausschreibungen, Bürobedarf, Telefon, Porto, Gebühren RPA)
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle 4.800 € (Beitrag KSA + Sonstiges)

20. Summe ordentliche Aufwendungen 2.355.00 € (Vorjahr 2.169.500 €)

21. Ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)

Das ordentliche Ergebnis wird mit -37.500 € ausgewiesen (Vorjahr -24.000 €).

22. Außerordentliche Erträge 0 € (Vorjahr 0 €)

24. Außerordentliches Ergebnis 0 €

25. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird mit -37.500 € ausgewiesen (Vorjahr -24.000 €).

Der Haushalt gilt gemäß § 110 (5) Satz 1 Nr. 1 NKomVG als ausgeglichen, da der voraussichtliche Fehlbetrag in Höhe von 37.500 € mit der Überschussrücklage (Vorbericht Nr. 2.9) verrechnet werden kann.

5.1.2 Finanzhaushalt

Investitionsplan

Der Investitionsplan wird hinter dem Finanzhaushalt abgedruckt. Es sind Investitionen in Höhe von 570.000 € sowie Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 122.500 € eingeplant.

Finanzierungstätigkeit

Im Haushaltsjahr ist eine Kreditemächtigung in Höhe von 400.000 € vorgesehen.

Es stehen noch Einzahlungen von Fördermitteln aus der Kita-Maßnahme in Höhe von ca. 320.000 € aus. Sofern die Zuschüsse in voller Höhe bei der Gemeinde eingehen, kann ggf. auf die Kreditaufnahme ganz oder teilweise verzichtet werden.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und Investitionsprogramm

Die Ansätze der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und des Investitionsprogramms entsprechen den Haushaltsansätzen. Für die Jahre 2025 bis 2027 wurden die vom MI bekannt gegebenen Orientierungsdaten unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse zugrunde gelegt. Die Ansätze der Realsteuern erfolgten für das Jahr 2024 auf Grundlage der derzeitigen Festsetzungen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht gem. §1 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-
1	2	3	4	5
2021	0	-	-	-
2022	0	0	-	-
2023	0	0	0	-
2024		0	0	0
Insgesamt	0	0	0	0
<i>Nachrichtlich:</i> In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	400.000	0	0	0

Liquiditätskredite

Die Haushaltssatzung 2024 sieht vor, dass zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben Kassenkredite in Höhe von 375.000,00 € in Anspruch genommen werden dürfen. Der Betrag ist nicht genehmigungspflichtig, da 1/6 der im Finanzhaushalt veranschlagten



Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit nicht überschritten wird. Durch Liquiditätskredite werden Kassenfehlbestände sowohl der Samtgemeinde als auch der Mitgliedsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse bei Bedarf ausgeglichen. Kassenfehlbestände können auftreten, da auch bei ausgeglichenem Gesamthaushalt die Auszahlungen und Einzahlungen im Laufe des Jahres nicht zeitgleich anfallen.

Haushaltsvermerke/Deckungskreise

Innerhalb der Teilhaushalte erfolgt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit über Deckungskreise. Personalkosten, zahlungsunwirksame Aufwendungen sowie Investitionen sind hiervon ausgenommen. Hierfür wurden eigene Deckungskreise eingerichtet. Der Deckungskreis „Teilhaushalt 1“ wird zum Budget erklärt.

Übersicht Deckungskreise:

Ergebnishaushalt:	Finanzhaushalt:
Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 1
Personalkosten/Versorgung	Personalkosten/Versorgung
Zahlungsunwirksame Aufwendungen	Investitionen

6 Fazit

Der für das Haushaltsjahr 2024 vorliegende Haushaltsplanentwurf gilt aufgrund des Rückgriffs auf die Ergebnismittel als ausgeglichen.

Die Gewerbesteuer hat sich nach dem starken Einbruch im Jahr 2021 in den beiden vorangegangenen Jahren 2022/2023 deutlich erholt. Dies hatte zur Folge, dass die Steuerkraft massiv gestiegen ist und nun höhere Umlagezahlungen an die Samtgemeinde und den Landkreis nach sich zieht, was in diesem Jahr zu einer deutlichen Belastung führt. Die eigens hierfür in den letzten zwei Haushaltsjahren gebildete Rückstellung mildert die Aufwandsleistungen im laufenden Haushaltsjahr deutlich ab.

Der Gemeinderat hat sich in den letzten Monaten intensiv mit den Finanzen der Gemeinde auseinandergesetzt und mit Wirkung des Jahres 2024 erneut höhere Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer und Hundesteuer beschlossen.

Dennoch kann die Ertragssituation weiterhin als angespannt bezeichnet werden. Eine auskömmliche Haushaltslage wird in den kommenden Jahren voraussichtlich nur mit großen Anstrengungen zu erreichen sein. Anders als in den Vorjahren erschweren die drastisch gestiegenen Energiekosten sowie die inflationsbedingte Teuerung den Haushaltsausgleich erheblich. Zudem haben sich die laufenden Personalkosten der Gemeinde seit dem Jahr 2019 (487.721,74 €) mehr als verdoppelt (Ansatz 2024: 1.116.600 €).

Die Gemeinde plant mit dem Bau eines Regenrückhaltebeckens im kommenden Jahr erneut eine kostenintensive Maßnahme, für die möglicherweise abermals ein Darlehen beansprucht werden muss. Eine steigende Kreditbelastung wird den Haushaltsausgleich ebenfalls erschweren.

Durch die globalen Konflikte, der weiterhin unsicheren Lage hinsichtlich der Inflation und Energiekosten bestehen weitere wirtschaftliche Risiken. Die Sparpolitik des Landes und des Bundes wird auf kommunaler Ebene immer sichtbarer und schränkt den Zugang zu Fördermitteln ein.

Die Gemeinde wird weiterhin große Anstrengungen unternehmen, damit die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde gesichert bleibt.

Der Stellenplan umfasst 1,10 zusätzliche (Vollzeit-)Stellen.

Produktplan der Gemeinde Kirchwalsede

Teilhaushalt Gemeindeverwaltung

Allg. Verwaltung	Finanzen	Bauverwaltung
11110 Verwaltungsführung	53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)	11111 Liegenschaftsverwaltung
11120 Gremien	53200 Gasversorgung (Konzessionsabg.)	11131 Gemeindebüro (<i>Liegenschaft</i>)
11130 Zentrale Dienste	57100 Wirtschaftsförderung	11141 Westerwalseder Straße 5 (Vermietung) (Sparkassenautomatenraum/Keller)
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	61100 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	36601 Jugendraum
36510 Kindergarten Lummerland	61200 Finanzmanagement	36511 Kindergarten Lummerland
36520 Kinderkrippe Strolchennest		36521 Kinderkrippe Strolchennest
36600 Einrichtung d. Jugendarbeit		42401 Sportanlagen
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen		51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
57310 Bauhof		52200 Bereitstellung von Bauland
		53700 Abfallwirtschaft
		54100 Gemeindestraßen
		54500 Straßenreinigung- und Beleuchtung
		55200 Wasserbauliche Anlagen
		55311 Friedhof Kirchwalsede Friedhof Riekenbostel
		55500 Feld- und Wirtschaftswege
		57111 Gebäude "Im Dorf 8"
		57311 Bauhof (<i>Liegenschaft</i>)

Anmerkung: Der Produktplan wird in einem Teilhaushalt gegliedert. Die Aufteilung erfolgt aus rein visuellen Gründen und dient der Übersichtlichkeit

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge ./ Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen ./ Auszahlungen = Saldo		
11110 Verwaltungsführung	0 10.400 -10.400	0 9.900 -9.900	0,00 9.726,67 -9.726,67	0 10.400 -10.400	0 9.900 -9.900	0,00 9.957,43 -9.957,43
11111 Liegenschaftsverwaltung	4.400 6.200 -1.800	4.400 4.300 100	3.064,35 2.660,27 404,08	3.100 2.400 700	3.100 60.700 -57.600	3.064,35 2.660,27 404,08
11120 Gremien	0 6.800 -6.800	0 12.800 -12.800	0,00 6.556,13 -6.556,13	0 6.800 -6.800	0 12.800 -12.800	0,00 6.679,13 -6.679,13
11130 Zentrale Dienste	500 29.800 -29.300	500 28.400 -27.900	1.278,50 29.268,80 -27.990,30	500 29.700 -29.200	500 28.400 -27.900	1.014,00 27.980,80 -26.966,80
11131 Gemeindebüro	0 5.500 -5.500	0 7.700 -7.700	0,00 16.026,44 -16.026,44	0 5.100 -5.100	0 7.300 -7.300	0,00 10.464,48 -10.464,48
11141 Westerwalseder Straße 5 (Mieträume)	5.000 6.000 -1.000	5.000 4.000 1.000	3.905,28 14.152,06 -10.246,78	4.800 5.000 -200	4.800 3.000 1.800	3.058,36 1.210.480,02 -1.207.421,66
28100 Heimat- und sonst. Kulturpflege	100 19.800 -19.700	0 19.500 -19.500	285,50 12.224,51 -11.939,01	100 19.400 -19.300	0 18.000 -18.000	842,06 14.579,72 -13.737,66
36510 Kindergarten	374.100 567.900 -193.800	332.100 445.000 -112.900	342.850,42 448.667,49 -105.817,07	374.100 567.400 -193.300	332.100 442.500 -110.400	332.628,23 477.483,77 -144.855,54
36511 Kindergarten (Liegenschaft)	20.000 93.300 -73.300	20.000 85.000 -65.000	0,00 67.916,33 -67.916,33	0 49.900 -49.900	0 46.500 -46.500	45.000,00 110.245,05 -65.245,05
36520 Kinderkrippe	364.000 455.400 -91.400	354.500 397.100 -42.600	371.279,47 353.457,07 17.822,40	362.500 452.800 -90.300	353.000 393.100 -40.100	371.198,19 364.554,96 6.643,23
36521 Kinderkrippe Strolchennest	3.500 44.400 -40.900	3.500 38.100 -34.600	0,00 32.477,41 -32.477,41	0 38.300 -38.300	0 32.100 -32.100	0,00 44.011,02 -44.011,02
36600 Einrichtung d. Jugendarbeit	0 2.000 -2.000	0 2.600 -2.600	0,00 1.239,23 -1.239,23	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 1.012,99 -1.012,99
36601 Jugendraum	0 500 -500	0 500 -500	0,00 0,00 0,00	0 500 -500	0 500 -500	0,00 0,00 0,00
42401 Sportanlagen	0 1.400 -1.400	0 1.200 -1.200	0,00 203,20 -203,20	0 1.400 -1.400	0 1.200 -1.200	0,00 203,20 -203,20
51100 Räumliche Planungs- und	2.300 12.000 -9.700	2.300 12.000 -9.700	2.767,54 18.599,19 -15.831,65	2.300 12.000 -9.700	2.300 12.000 -9.700	2.833,54 18.905,71 -16.072,17
52200 Bereitstellung von Bauland	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00	122.500 0 122.500	107.400 0 107.400	0,00 0,00 0,00
53100 Elektrizitätsversorgung	36.000 0 36.000	36.000 0 36.000	1.575,22 0,00 1.575,22	36.000 0 36.000	36.000 0 36.000	11.879,11 0,00 11.879,11
53200 Gasversorgung (Konzessionsabg.)	5.400 0 5.400	5.400 0 5.400	36.203,36 0,00 36.203,36	5.400 0 5.400	5.400 0 5.400	29.945,27 0,00 29.945,27
53700 Abfallwirtschaft	800 2.500 -1.700	800 2.500 -1.700	761,40 1.939,70 -1.178,30	800 2.500 -1.700	800 2.500 -1.700	761,40 3.140,98 -2.379,58
54100 Gemeindestraßen	17.300 90.500 -73.200	18.300 71.200 -52.900	0,00 73.740,75 -73.740,75	300 38.800 -38.500	300 119.900 -119.600	31.613,91 24.344,62 7.269,29
54500 Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung	900 18.100 -17.200	900 15.100 -14.200	0,00 4.747,18 -4.747,18	0 12.000 -12.000	0 13.000 -13.000	0,00 4.747,18 -4.747,18
55200 Wasserbauliche Anlagen	0 40.200 -40.200	0 44.200 -44.200	0,00 38.359,70 -38.359,70	0 609.300 -609.300	0 69.200 -69.200	0,00 47.933,14 -47.933,14
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	6.500 1.300 5.200	6.500 10.200 -3.700	5.280,00 6.885,28 -1.605,28	6.500 1.300 5.200	6.500 10.100 -3.600	4.280,00 6.978,62 -2.698,62

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ergebnis 2022
	Erträge /. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen /. Auszahlungen = Saldo		
55311 Friedhöfe	2.000 <u>18.300</u> -16.300	2.000 <u>12.400</u> -10.400	16,76 <u>4.167,14</u> -4.150,38	0 <u>17.200</u> -17.200	0 <u>7.900</u> -7.900	44.146,38 <u>87.022,05</u> -42.875,67
55500 Feld- und Wirtschaftswege	2.600 <u>12.600</u> -10.000	3.100 <u>40.000</u> -36.900	950,00 <u>31.043,93</u> -30.093,93	100 <u>10.000</u> -9.900	100 <u>35.000</u> -34.900	700,00 <u>30.728,25</u> -30.028,25
57100 Wirtschaftsförderung	0 <u>11.900</u> -11.900	0 <u>9.500</u> -9.500	0,00 <u>0,00</u> 0,00	0 <u>0</u> 0	0 <u>0</u> 0	0,00 <u>0,00</u> 0,00
57111 Gebäude Im Dorf 8	9.600 <u>9.600</u> 0	9.600 <u>9.600</u> 0	9.540,00 <u>9.540,00</u> 0,00	9.600 <u>9.600</u> 0	9.600 <u>9.600</u> 0	9.540,00 <u>9.540,00</u> 0,00
57310 Bauhof	8.000 <u>24.800</u> -16.800	8.000 <u>25.900</u> -17.900	5.258,75 <u>12.336,90</u> -7.078,15	8.000 <u>19.200</u> -11.200	8.000 <u>57.000</u> -49.000	1.380,49 <u>12.367,78</u> -10.987,29
57311 Bauhof (Liegenschaft)	0 <u>1.100</u> -1.100	0 <u>900</u> -900	0,00 <u>493,97</u> -493,97	0 <u>1.000</u> -1.000	0 <u>800</u> -800	0,00 <u>493,97</u> -493,97
61100 Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen	1.447.500 <u>824.600</u> 622.900	1.332.300 <u>826.200</u> 506.100	1.347.451,08 <u>724.681,00</u> 622.770,08	1.447.500 <u>1.029.400</u> 418.100	1.332.300 <u>826.200</u> 506.100	1.393.321,19 <u>709.408,00</u> 683.913,19
61200 Finanzmanagement	7.000 <u>38.100</u> -31.100	300 <u>33.700</u> -33.400	0,00 <u>4.169,16</u> -4.169,16	407.000 <u>88.100</u> 318.900	300 <u>78.800</u> -78.500	1.000.000,00 <u>29.203,67</u> 970.796,33

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.237.031,92	1.231.100	1.365.000	1.437.200	1.516.800	1.600.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	638.076,90	637.100	651.500	674.000	683.500	672.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	50.400	48.900	48.400	48.400	45.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75.553,50	76.000	83.500	83.000	84.000	83.000
6. privatrechtliche Entgelte	18.814,63	18.000	18.000	19.100	20.100	20.600
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.015,44	90.000	101.000	101.000	101.000	101.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	800	7.500	2.500	2.500	2.500
11. sonstige ordentliche Erträge	45.925,24	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
12. = Summe ordentliche Erträge	2.132.417,63	2.145.500	2.317.500	2.407.300	2.498.400	2.567.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	859.168,01	922.600	1.116.600	1.148.300	1.180.900	1.206.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.017,26	192.800	170.600	149.600	148.000	144.800
16. Abschreibungen	49.836,99	130.100	138.300	133.800	132.600	125.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.169,16	34.200	38.600	47.000	45.300	43.400
18. Transferaufwendungen	763.105,37	867.400	865.900	980.000	1.032.800	1.087.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.739,88	22.400	25.000	24.000	24.000	23.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.935.036,67	2.169.500	2.355.000	2.482.700	2.563.600	2.630.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	197.380,96	-24.000	-37.500	-75.400	-65.200	-63.200
22. außerordentliche Erträge	50,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	50,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	197.430,96	-24.000	-37.500	-75.400	-65.200	-63.200

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.290.514,19	1.231.100	1.365.000	1.437.200	1.516.800	1.600.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	627.773,43	637.100	651.500	674.000	683.500	672.700
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	74.524,50	76.000	83.500	83.000	84.000	83.000
5. privatrechtliche Entgelte	17.887,71	18.000	18.000	19.100	20.100	20.600
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.143,18	90.000	101.000	101.000	101.000	101.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	800	7.500	2.500	2.500	2.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	42.063,38	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.165.906,39	2.095.100	2.268.600	2.358.900	2.450.000	2.522.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	847.997,22	922.600	1.116.600	1.148.300	1.180.900	1.206.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	245.160,69	189.800	170.600	149.600	148.000	144.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.169,16	34.200	38.600	47.000	45.300	43.400
14. Transferauszahlungen	748.332,37	867.400	1.070.700	980.000	1.032.800	1.087.100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.333,01	22.400	25.000	24.000	24.000	23.100
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.868.992,45	2.036.400	2.421.500	2.348.900	2.431.000	2.504.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	296.913,94	58.700	-152.900	10.000	19.000	17.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	92.118,25	0	0	0	0	0
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	29.181,84	0	0	0	0	0
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	107.400	122.500	0	0	0
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	121.300,09	107.400	122.500	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.992,01	57.300	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	1.282.977,15	30.000	570.000	0	0	0
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	81.130,69	40.500	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	90.700	0	54.500	54.400	54.400
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.371.099,85	218.500	570.000	54.500	54.400	54.400
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.249.799,76	-111.100	-447.500	-54.500	-54.400	-54.400
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-952.885,82	-52.400	-600.400	-44.500	-35.400	-37.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	400.000	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	25.034,51	45.100	50.000	56.900	57.000	57.100
35. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	974.965,49	-45.100	350.000	-56.900	-57.000	-57.100
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	22.079,67	-97.500	-250.400	-101.400	-92.400	-94.200

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Bisher bereit gestellt 2024	Gesamt Inv. 2024
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
2020002 11141, Umbau und Erweiterung zum Kindergarten									
Erläuterung: Nachfinanzierung und Veranschlagung der eingeworbenen Zuschüsse für den Umbau der ehemaligen Sparkasse zu einer Kindertagesstätte. Das Bauprojekt wurde 2021 begonnen und soll im Sommer 2022 abgeschlossen werden.									
11141.787100	1.190.931,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo	-1.190.931,20	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2021001 55311, Urnengrabanlage/Pflasterung Friedhof Riekenbostel									
Erläuterung: Auf dem Friedhof in Riekenbostel sollen Wege hergestellt und eine urnengrabanlage errichtet werden. Für die Maßnahme wurde ein Förderantrag im Rahmen der Dorfentwicklung gestellt. Im Falle einer Förderzusage wird die Maßnahme 2023 umgesetzt.									
55311.681100	44.129,62	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
55311.787200	82.472,51	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo	-38.342,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20220541001 Co-Finanzierung Radweg									
Erläuterung: Gemäß Vereinbarung mit dem LK v. 25.02./01.03.2019 trägt die Gemeinde Kirchwalsede die Kosten in Höhe von 65% des Gemeindeanteils für den Radwegbau an der K205 (nach Lüdingen). Aufgrund gestiegener Kosten im Rahmen der Baumaßnahme erhöht sich der Gemeindeanteil von 190.000 € auf voraussichtlich 270.629,03 €. Ein Abschlag in Höhe von 180.000 € wurde bereits geleistet.									
54100.781200	0,00	90.700	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo	0,00	-90.700	0	0	0	0	0	0,00	0,00
20220552001 Bau Regenrückhaltebecken									
Erläuterung: Umsetzung Generalentwässerungsplan; Planung und Bau eines Regenrückhaltebeckens. Die Umsetzung der Maßnahme soll 2023 erfolgen.									
55200.787200	9.573,44	0	570.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo	-9.573,44	0	-570.000	0	0	0	0	0,00	0,00
20220571001 Gigabit-Strategie (Breitbandausbau)									
Erläuterung: Beteiligung an der Gigabit-Strategie des Landkreises									
57100.781200	0,00	0	0	0	54.500	54.400	54.400	0,00	0,00
Saldo	0,00	0	0	0	-54.500	-54.400	-54.400	0,00	0,00

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Verwaltungsführung

Produktbeschreibung

Produkt	111100000	Verwaltungsführung
----------------	------------------	---------------------------

Produktbeschreibung

Angelegenheiten der Gemeindeorgane

- Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen
- Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung
- Abrechnung und Auszahlung von Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern
- Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Leitung Verwaltung und Repräsentationsaufgaben Verwaltungsführung

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes-, Ortsrecht

Zielgruppen

Ratsmitglieder, Parteien und Wählergemeinschaften, Verwaltung

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Verwaltungsführung

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	5.844,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	5.844,00	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.968,56	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)	20,00					
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Repräsentation und Kosten für Ehrungen)	2.948,56	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	914,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	85,28					
442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Verfügungsmittel)	828,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.726,67	9.900	10.400	10.400	10.400	10.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-9.726,67	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-9.726,67	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.726,67	-9.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11110 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Repräsentation und Kosten für Ehrungen)
Repräsentationsmittel

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11110 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Verfügungsmittel)
Verfügungsmittel

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11110	Verwaltungsführung

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	5.844,00	5.900	5.900		5.900	5.900	5.900
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.844,00	5.900	5.900		5.900	5.900	5.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.101,10	2.500	3.000		3.000	3.000	3.000
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)	20,00						
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen (Repräsentation und Kosten für Ehrungen)	3.081,10	2.500	3.000		3.000	3.000	3.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.012,33	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	85,28						
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	927,05	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.957,43	9.900	10.400		10.400	10.400	10.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-9.957,43	-9.900	-10.400		-10.400	-10.400	-10.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-9.957,43	-9.900	-10.400		-10.400	-10.400	-10.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-9.957,43	-9.900	-10.400		-10.400	-10.400	-10.400

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Liegenschaftsverwaltung

Produktbeschreibung

Produkt	1111100000	Liegenschaftsverwaltung
----------------	-------------------	--------------------------------

Produktbeschreibung

Erhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Infrastruktur

Liegenschaftsverwaltung

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Erhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Infrastruktur

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Erhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Infrastruktur

Verwaltung

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Liegenschaftsverwaltung

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
6. privatrechtliche Entgelte *	3.064,35	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
341100 Mieten und Pachten	2.856,57	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	207,78	200	200	200	200	200
12. = Summe ordentliche Erträge	3.064,35	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	2.660,27	3.400	2.400	2.400	2.400	2.400
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.637,81	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro		200	200	200	200	200
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22,46	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16. Abschreibungen		900	3.800	3.800	3.800	3.800
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände			3.800	3.800	3.800	3.800
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		900				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.660,27	4.300	6.200	6.200	6.200	6.200
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	404,08	100	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	404,08	100	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	404,08	100	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

11111 341100 Mieten und Pachten
Mieten und Pachten für landwirtschaftliche Flächen, Jagdgelder

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11111 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Bewirtschaftung eigener sonstiger Grundstücke (u.a. Grundsteuer, Waldbrandversicherung)

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11111	Liegenschaftsverwaltung

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	3.064,35	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100
641100 Mieten und Pachten	2.856,57	2.900	2.900		2.900	2.900	2.900
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	207,78	200	200		200	200	200
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.064,35	3.100	3.100		3.100	3.100	3.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.660,27	3.400	2.400		2.400	2.400	2.400
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.637,81	2.000	1.000		1.000	1.000	1.000
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro		200	200		200	200	200
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22,46	1.200	1.200		1.200	1.200	1.200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.660,27	3.400	2.400		2.400	2.400	2.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	404,08	-300	700		700	700	700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		57.300					
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		57.300					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		57.300					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-57.300					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	404,08	-57.600	700		700	700	700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	404,08	-57.600	700		700	700	700

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11120	Gremien

Produktbeschreibung

Produkt	111200000	Gremien
----------------	------------------	----------------

Produktbeschreibung

Geschäftsführung der politischen Gremien:

Vorbereitung, Einladung, Betreuung und Protokollierung von Rats- und Ausschusssitzungen, Bearbeitung von kommunalverfassungsrechtlichen Fragen, Erstellung und Aktualisierung der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung, Abwicklung der Aufwandsentschädigung Gremien

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Verwaltung, Ratsmitglieder, Parteien und Wählergemeinschaften

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11120	Gremien

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	200,00	6.000				
422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)		6.000				
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	6.356,13	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.356,13	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.556,13	12.800	6.800	6.800	6.800	6.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.556,13	-12.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-6.556,13	-12.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.556,13	-12.800	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800

Erläuterungen zu 13. Personalaufwendungen

11120 401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer
Aufwandsentschädigung BGM

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11120 422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)
Beschaffung Tablets für Ratsinformationssystem

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11120 442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit
Aufwandsentschädigung Rat

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11120	Gremien

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	200,00	6.000					
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)		6.000					
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	200,00						
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.479,13	6.800	6.800		6.800	6.800	6.800
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.479,13	6.800	6.800		6.800	6.800	6.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.679,13	12.800	6.800		6.800	6.800	6.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-6.679,13	-12.800	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-6.679,13	-12.800	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-6.679,13	-12.800	-6.800		-6.800	-6.800	-6.800

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Zentrale Dienste

Produktbeschreibung

Produkt	1113000000	Zentrale Dienste
----------------	-------------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Angelegenheiten der Gemeindeverfassung und kommunalrechtliche Angelegenheiten:

1. Allgemeine Rechtsangelegenheiten:

- Sicherstellung von ausreichendem Versicherungsschutz für Eigen- und Fremdversicherungen (außer Gebäudeversicherung) sowie die Bearbeitung der Schadensfälle

- Datenschutz

- Bearbeitung grundsätzlicher kommunal-, verwaltungs- und privatrechtlicher Probleme

2. Ausstattung, Betrieb und Verwaltung der Verwaltungsgebäude

- Mitwirkung bei Standortfestlegungen von Verwaltungseinrichtungen

- Ersteinrichtung von Neubauten, Beschaffung und Zuweisung von Diensträumen, Beschaffung von Inventargegenständen

- Beflaggung, Wegweiser, Aushänge, Werbungen und Sammlungen in Dienstgebäuden

3. Zentrale Beschaffung

- insbesondere von Dienstfahrzeugen, Büroinventar, Büromaschinen, Verbrauchs- und Arbeitsmitteln, Büchern und Druckschriften

- Abrechnungen und Umbuchungen für die Verwaltung und Einrichtungen insbesondere für Fernsprechgebühren, Fotokopien, Bücher und Zeitschriften, Büromaterial etc.

- Verwaltung der Bücher und Druckschriften insbesondere Regelung des Umlaufs von Gesetzen und Fachzeitschriften, Verwaltungsbücherei, Vergabe von Buchbindearbeiten für den allgemeinen Verwaltungsbedarf

- Zentraler Postein- und -ausgang, Telefonzentrale

- Amtliche Bekanntmachungen

4. Verwaltungsorganisation Zentrale Dienste

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Verwaltung, Ratsmitglieder

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Zentrale Dienste

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	250,00	200	200	200	200	200
331100 Verwaltungsgebühren	250,00	200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	500,00					
342100 Erträge aus Verkauf	500,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	528,50	300	300	300	300	300
356200 Säumniszuschläge	528,50	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	1.278,50	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.821,70	17.900	19.100	19.900	20.600	21.100
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	5.204,45	14.100	14.800	15.300	15.800	16.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	290,14	700	800	900	900	1.000
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.561,98	3.000	3.400	3.600	3.800	4.000
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.765,13	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	8.583,76	2.700	1.700	1.700	1.700	1.700
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	38,29	100	100	100	100	100
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	8.027,60	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
423100 Mieten und Pachten	70,83	100	100	100	100	100
429100 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen (Unfallverhütung, Serviceleistungen IT, Wasseruntersuchungen etc.)	447,04	500	500	500	500	500
16. Abschreibungen			100	100	100	100
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	9.863,34	7.800	8.900	8.400	8.400	8.400
442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	246,78	300	1.400	1.400	1.400	1.400
443100 Geschäftsaufwendungen	3.834,45	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
443101 Sachverständigen-, Gerichts- u. Ähnliche Kosten		100	100	100	100	100
443102 Rechnungsprüfungsgebühren	3.318,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (GUV/KSA)	2.464,11	2.900	3.400	2.900	2.900	2.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	29.268,80	28.400	29.800	30.100	30.800	31.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-27.990,30	-27.900	-29.300	-29.600	-30.300	-30.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-27.990,30	-27.900	-29.300	-29.600	-30.300	-30.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-27.990,30	-27.900	-29.300	-29.600	-30.300	-30.800

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

11130 331100 Verwaltungsgebühren
Verwaltungs-Geb. (u.a. f. Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen)

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

11130 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro
Einrichtung Gemeindebüro

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Zentrale Dienste

11130 429100 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen (Unfallverhütung, Serviceleistungen IT, Wasseruntersuchungen etc.)
Sicherheitstechnische Betreuung IAAI

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

11130 442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
Mitglieds- und Förderbeiträge

11130 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (GUV/KSA)
Gemeindeunfallversicherungsverband / Kommunalen Schadensausgleich

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Zentrale Dienste

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	275,00	200	200		200	200	200
631100 Verwaltungsgebühren	275,00	200	200		200	200	200
5. privatrechtliche Entgelte	500,00						
642100 Einzahlungen aus Verkauf	500,00						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	239,00	300	300		300	300	300
656200 Säumniszuschläge	239,00	300	300		300	300	300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.014,00	500	500		500	500	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	10.421,20	17.900	19.100		19.900	20.600	21.100
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.204,45	14.100	14.800		15.300	15.800	16.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	290,14	700	800		900	900	1.000
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.561,98	3.000	3.400		3.600	3.800	4.000
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	3.364,63	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.535,76	2.700	1.700		1.700	1.700	1.700
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	38,29	100	100		100	100	100
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	7.979,60	2.000	1.000		1.000	1.000	1.000
723100 Mieten und Pachten	70,83	100	100		100	100	100
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	447,04	500	500		500	500	500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.757,07	7.800	8.900		8.400	8.400	8.400
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	246,78	300	1.400		1.400	1.400	1.400
743100 Geschäftsauszahlungen	3.750,18	3.000	2.500		2.500	2.500	2.500
743101 Sachverständigen-, Gerichts- u. Ähnliche Kosten		100	100		100	100	100
743102 Rechnungsprüfungsgebühren	1.296,00	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.464,11	2.900	3.400		2.900	2.900	2.900
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.714,03	28.400	29.700		30.000	30.700	31.200
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-25.700,03	-27.900	-29.200		-29.500	-30.200	-30.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.266,77						
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	1.266,77						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.266,77						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.266,77						

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11130	Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-26.966,80	-27.900	-29.200		-29.500	-30.200	-30.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-26.966,80	-27.900	-29.200		-29.500	-30.200	-30.700

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11131	Gemeindebüro

Produktbeschreibung

Produkt	111310000	Gemeindebüro
----------------	------------------	---------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindebüros Gemeindebüro

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Mitarbeiter, Verwaltung
--------------------------------	-------------------------

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11131	Gemeindebüro

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.441,98	2.800	3.100	3.200	3.300	3.400
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	1.786,29	1.900	2.100	2.200	2.300	2.400
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	115,19	200	200	200	200	200
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	535,85	600	700	700	700	700
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	4,65	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.584,46	4.500	2.000	2.000	2.000	2.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.561,67	3.000	500	500	500	500
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.022,79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16. Abschreibungen		400	400	400	400	400
471130 Abschreibungen auf Gebäude		400	400	400	400	400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.026,44	7.700	5.500	5.600	5.700	5.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-16.026,44	-7.700	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-16.026,44	-7.700	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-16.026,44	-7.700	-5.500	-5.600	-5.700	-5.800

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11131	Gemeindebüro

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.441,98	2.800	3.100		3.200	3.300	3.400
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.786,29	1.900	2.100		2.200	2.300	2.400
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	115,19	200	200		200	200	200
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	535,85	600	700		700	700	700
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	4,65	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.022,50	4.500	2.000		2.000	2.000	2.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.566,70	3.000	500		500	500	500
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	455,80	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.464,48	7.300	5.100		5.200	5.300	5.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.464,48	-7.300	-5.100		-5.200	-5.300	-5.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-10.464,48	-7.300	-5.100		-5.200	-5.300	-5.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-10.464,48	-7.300	-5.100		-5.200	-5.300	-5.400

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum

Produktbeschreibung

Produkt	1114100000	Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum
----------------	-------------------	---

Produktbeschreibung

Mieteinnahmen Gewerbeflächen,
temporärer Jugendraum,

Umbau und Erweiterung zur Kindertagesstätte Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Öffentlichkeit, Kinder

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		200	200	200	200	200
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		200	200	200	200	200
6. privatrechtliche Entgelte	3.905,28	4.800	4.800	5.500	5.500	5.500
341100 Mieten und Pachten	3.905,28	4.800	4.800	5.500	5.500	5.500
12. = Summe ordentliche Erträge	3.905,28	5.000	5.000	5.700	5.700	5.700
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.152,06	3.000	5.000	3.000	3.000	3.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.165,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte, Ausstattung, Ausrüstung s.)	6.733,67					
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.657,96	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	595,00					
16. Abschreibungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
471130 Abschreibungen auf Gebäude		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	14.152,06	4.000	6.000	4.000	4.000	4.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-10.246,78	1.000	-1.000	1.700	1.700	1.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-10.246,78	1.000	-1.000	1.700	1.700	1.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.246,78	1.000	-1.000	1.700	1.700	1.700

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	3.058,36	4.800	4.800		5.500	5.500	5.500
641100 Mieten und Pachten	3.058,36	4.800	4.800		5.500	5.500	5.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.058,36	4.800	4.800		5.500	5.500	5.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	19.548,82	3.000	5.000		3.000	3.000	3.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.832,23	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)	6.733,67						
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.387,92	2.000	4.000		2.000	2.000	2.000
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	595,00						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.548,82	3.000	5.000		3.000	3.000	3.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-16.490,46	1.800	-200		2.500	2.500	2.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	1.190.931,20						
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.190.931,20						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.190.931,20						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.190.931,20						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.207.421,66	1.800	-200		2.500	2.500	2.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.207.421,66	1.800	-200		2.500	2.500	2.500

Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktgruppe	11	Innere Verwaltung
Produkt	11141	Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2025 -Euro-	VE 2026 -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 2020002 11141, Umbau und Erweiterung zum Kindergarten 8. Baumaßnahmen 13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit 14. Saldo aus Investitionstätigkeit									

Produktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktgruppe	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonst. Kulturpflege

Produktbeschreibung

Produkt	281000000	Heimat- und sonst. Kulturpflege
----------------	------------------	--

Produktbeschreibung

Bearbeitung, Durchführung und Förderung von kulturellen Angelegenheiten und Heimatpflege

- Förderung und sonstige sächliche Unterstützung im Bereich der Heimat- und Kulturpflege
- Mitwirkung und Organisation bei kulturellen Veranstaltungen
- Förderung des Vereinswesens Heimat- und sonst. Kulturpflege

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der politischen Gremien

Zielgruppen

Öffentlichkeit, Kulturvereine und -verbände, Kinder

Produktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktgruppe	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonst. Kulturpflege

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,50		100	100	100	100
314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	115,50		100	100	100	100
314700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen (Spenden, Förderzuschüsse)	170,00					
12. = Summe ordentliche Erträge	285,50		100	100	100	100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.710,34	13.400	14.600	15.200	15.600	15.900
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	8.310,66	10.400	11.400	11.700	11.900	12.200
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	613,45	700	700	800	800	800
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.727,49	2.200	2.400	2.600	2.800	2.800
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	58,74	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	696,80	600	800	800	800	800
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		200	200	200	200	200
422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte, Ausstattung, Ausrüstung s.)	311,80					
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	385,00	400	600	600	600	600
16. Abschreibungen		1.500	400	400	400	400
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionsaufwendungen		1.500				
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			400	400	400	400
18. Transferaufwendungen *	817,37	4.000	4.000	2.000	2.000	
431800 Zuschüsse an übrige Bereiche	817,37	4.000	4.000	2.000	2.000	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.224,51	19.500	19.800	18.400	18.800	17.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-11.939,01	-19.500	-19.700	-18.300	-18.700	-17.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-11.939,01	-19.500	-19.700	-18.300	-18.700	-17.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.939,01	-19.500	-19.700	-18.300	-18.700	-17.000

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

28100 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Zuschuss Ortsverein, DRK, TuS

Produktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktgruppe	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonst. Kulturpflege

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,50		100		100	100	100
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	115,50		100		100	100	100
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	170,00						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285,50		100		100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	10.710,34	13.400	14.600		15.200	15.600	15.900
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	8.310,66	10.400	11.400		11.700	11.900	12.200
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	613,45	700	700		800	800	800
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.727,49	2.200	2.400		2.600	2.800	2.800
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	58,74	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	696,80	600	800		800	800	800
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		200	200		200	200	200
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte, Ausstattung, Ausrüstung s.)	311,80						
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	385,00	400	600		600	600	600
14. Transferauszahlungen	1.317,37	4.000	4.000		2.000	2.000	
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.317,37	4.000	4.000		2.000	2.000	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.724,51	18.000	19.400		18.000	18.400	16.700
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-12.439,01	-18.000	-19.300		-17.900	-18.300	-16.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	556,56						
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	556,56						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	556,56						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.855,21						
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	1.855,21						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.855,21						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.298,65						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-13.737,66	-18.000	-19.300		-17.900	-18.300	-16.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-13.737,66	-18.000	-19.300		-17.900	-18.300	-16.600

Produktbereich	2	Schule- und Kultur
Produktgruppe	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	28100	Heimat- und sonst. Kulturpflege

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kindergarten

Produktbeschreibung

Produkt	3651000000	Kindergarten Lummerland Im Dorf 10
----------------	-------------------	---

Produktbeschreibung

Betrieb der Kindertagesstätte ((ü-3, Kindergarten)

- Bereitstellung eines ausreichenden Betreuungsangebots für Kinder
- Zusammenarbeit mit den einzelnen Trägern sowie die Abwicklung von Zuschüssen im Rahmen des Haushaltsplanes
- Verwaltung der Einrichtungen (ohne bauliche Unterhaltung) Kindergarten Lummerland Im Dorf 10

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Kinder, Eltern und Sorgeberechtigte
--------------------------------	-------------------------------------

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kindergarten

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	277.678,92	273.100	292.100	307.100	321.100	328.100
314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	149.049,91	145.000	155.000	160.000	165.000	170.000
314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	118.596,00	128.000	137.000	147.000	156.000	158.000
314700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64,00	100	100	100	100	100
314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	9.969,01					
6. privatrechtliche Entgelte	447,00					
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	447,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	64.674,50	59.000	82.000	82.000	82.000	82.000
348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000,00	45.000	70.000	70.000	70.000	70.000
348400 Erstattungen von gesetzl. Sozialversicherungen	44.674,50	14.000	12.000	12.000	12.000	12.000
12. = Summe ordentliche Erträge	342.800,42	332.100	374.100	389.100	403.100	410.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	426.649,82	425.300	548.200	563.600	580.400	593.000
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	280.844,82	323.300	423.000	436.000	450.000	460.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	18.407,86	17.500	22.800	23.400	24.000	24.400
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	59.853,61	77.600	93.400	95.000	97.000	99.000
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer (Schutzimpfung, Untersuchung)	67.543,53	6.900	9.000	9.200	9.400	9.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	17.694,46	13.800	14.800	11.800	11.300	8.600
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	525,90	600	600	600	600	600
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		500	3.500	500	500	
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	8.117,15	6.000	3.000	4.000	4.000	4.000
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	583,62	500	500	500		
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Aus- und Fortbildung)	4.605,53	3.000	3.000	3.000	3.000	
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Bastel-Spielmaterial / Verbrauchsmittel)	3.043,86	3.000	4.000	3.000	3.000	4.000
429100 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	818,40	200	200	200	200	
16. Abschreibungen		2.500	500	500	4.800	4.800
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.500	500	500	4.800	4.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.323,21	3.400	4.400	4.400	4.400	3.500
443100 Geschäftsaufwendungen	3.451,76	2.500	3.500	3.500	3.500	3.500
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	871,45	900	900	900	900	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	448.667,49	445.000	567.900	580.300	600.900	609.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-105.867,07	-112.900	-193.800	-191.200	-197.800	-199.800
22. außerordentliche Erträge	50,00					
531200 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 € bei Anschaffung oder Herstellung	50,00					

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kindergarten

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
24. = außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	50,00					
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-105.817,07	-112.900	-193.800	-191.200	-197.800	-199.800
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-105.817,07	-112.900	-193.800	-191.200	-197.800	-199.800

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36510 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Personalkostenzuschuss (Finanzhilfe) vom Land

36510 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Betriebskostenzuschuss LK ROW

36510 314700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen
Spenden

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36510 348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Zuwendung der Gemeinde Westerwalsede für die gemeinsame Nutzung der KiTa:

Abrechnung Kiga:
2015: 23.700,11 €
2016: 42.113,70 €
2017: 39.292,71 €
2018: 41.916,92 €
2019: 35.204,52 €
2020: 55.837,41 €
2021: 63.102,56 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36510 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro
u.a. Anbindung Netzwerk an SG / Firewall

36510 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Bastel-Spielmaterial / Verbrauchsmittel)
Verfüungsmittel für Bastel / Spielmaterial

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36510 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Kinderunfallversicherung

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kindergarten

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.336,73	273.100	292.100		307.100	321.100	328.100
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	138.707,72	145.000	155.000		160.000	165.000	170.000
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	118.596,00	128.000	137.000		147.000	156.000	158.000
614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	64,00	100	100		100	100	100
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	9.969,01						
5. privatrechtliche Entgelte	617,00						
642100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 150,- bis 1.000,- Euro (Sammelposten)	50,00						
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	567,00						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.674,50	59.000	82.000		82.000	82.000	82.000
648200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000,00	45.000	70.000		70.000	70.000	70.000
648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	44.674,50	14.000	12.000		12.000	12.000	12.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.628,23	332.100	374.100		389.100	403.100	410.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	419.294,36	425.300	548.200		563.600	580.400	593.000
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	273.489,36	323.300	423.000		436.000	450.000	460.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	18.407,86	17.500	22.800		23.400	24.000	24.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	59.853,61	77.600	93.400		95.000	97.000	99.000
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	67.543,53	6.900	9.000		9.200	9.400	9.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	20.099,32	13.800	14.800		11.800	11.300	8.600
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	546,90	600	600		600	600	600
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		500	3.500		500	500	
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro	10.562,48	6.000	3.000		4.000	4.000	4.000
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	583,62	500	500		500		
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	4.605,53	3.000	3.000		3.000	3.000	
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.372,39	3.000	4.000		3.000	3.000	4.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	428,40	200	200		200	200	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.275,60	3.400	4.400		4.400	4.400	3.500
743100 Geschäftsauszahlungen	3.404,15	2.500	3.500		3.500	3.500	3.500
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	871,45	900	900		900	900	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.669,28	442.500	567.400		579.800	596.100	605.100

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36510	Kindergarten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-111.041,05	-110.400	-193.300		-190.700	-193.000	-195.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.814,49						
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	33.814,49						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	33.814,49						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-33.814,49						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-144.855,54	-110.400	-193.300		-190.700	-193.000	-195.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-144.855,54	-110.400	-193.300		-190.700	-193.000	-195.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5

Produktbeschreibung

Produkt	3651100000	Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Unterhaltung des Gebäudes und der baulichen Anlagen (Gebäude angemietet) Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Kinder, Eltern und Sorgeberechtigte
--------------------------------	-------------------------------------

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
12. = Summe ordentliche Erträge		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	13.427,23	25.500	33.400	34.100	35.200	36.000
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	10.601,35	18.100	23.500	23.900	24.500	25.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	656,56	1.000	1.300	1.300	1.400	1.400
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.119,50	6.300	8.500	8.800	9.200	9.600
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer (Schutzimpfung, Untersuchung)	49,82	100	100	100	100	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.755,07	19.500	16.500	15.000	15.000	15.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.554,59	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000
421101 Umbaumaßn. temp. Kita Westerwalsede	23.686,26	3.000				
422200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte,Ausstattung,Ausrüstung s.)	4.266,78					
423101 Miete temp. Kita Westerwalsede	20.635,80					
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.611,64	14.000	14.000	12.000	12.000	12.000
16. Abschreibungen	214,62	40.000	43.400	43.400	43.400	39.400
471130 Abschreibungen auf Gebäude	214,62	40.000	40.000	40.000	40.000	36.000
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			3.400	3.400	3.400	3.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	519,41					
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	519,41					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	67.916,33	85.000	93.300	92.500	93.600	90.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-67.916,33	-65.000	-73.300	-72.500	-73.600	-70.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-67.916,33	-65.000	-73.300	-72.500	-73.600	-70.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-67.916,33	-65.000	-73.300	-72.500	-73.600	-70.400

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36511	Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	13.427,23	25.500	33.400		34.100	35.200	36.000
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	10.601,35	18.100	23.500		23.900	24.500	25.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	656,56	1.000	1.300		1.300	1.400	1.400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.119,50	6.300	8.500		8.800	9.200	9.600
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	49,82	100	100		100	100	
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	59.187,50	16.500	16.500		15.000	15.000	15.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.215,06	2.500	2.500		3.000	3.000	3.000
721101 Umbaumaßn. temp. Kita Westerwalsede	26.902,99						
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte, Ausstattung, Ausrüstung s.)	4.216,89						
723100 Mieten und Pachten	20.635,80						
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.216,76	14.000	14.000		12.000	12.000	12.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	519,41						
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	519,41						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.134,14	42.000	49.900		49.100	50.200	51.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-73.134,14	-42.000	-49.900		-49.100	-50.200	-51.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	45.000,00						
681100 Investitionszuweisungen vom Land	45.000,00						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000,00						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.992,01						
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.992,01						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.118,90	4.500					
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	30.118,90	4.500					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	37.110,91	4.500					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	7.889,09	-4.500					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-65.245,05	-46.500	-49.900		-49.100	-50.200	-51.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-65.245,05	-46.500	-49.900		-49.100	-50.200	-51.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kinderkrippe

Produktbeschreibung

Produkt	3652000000	Kinderkrippe Walseder Strolchennest Zum Loh 2
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

Betrieb der Kindertagesstätte (u-3, Krippe)

- Bereitstellung eines ausreichenden Betreuungsangebots für Kinder
- Zusammenarbeit mit den einzelnen Trägern sowie die Abwicklung von Zuschüssen im Rahmen des Haushaltsplanes
- Verwaltung der Einrichtungen (ohne bauliche Unterhaltung) Kinderkrippe Walseder Strolchennest Zum Loh 2

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Kinder, Mitarbeiter
--------------------------------	---------------------

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kinderkrippe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	253.196,79	259.000	273.000	279.000	285.000	290.000
314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	168.937,54	169.000	181.000	183.000	185.000	188.000
314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.748,00	90.000	92.000	96.000	100.000	102.000
314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.511,25					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	69.599,00	69.000	76.500	76.000	77.000	76.000
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.599,00	69.000	76.500	76.000	77.000	76.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen *	48.483,68	25.000	13.000	13.000	13.000	13.000
348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
348400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	48.483,68	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
12. = Summe ordentliche Erträge	371.279,47	354.500	364.000	369.500	376.500	380.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	338.959,35	377.700	436.400	449.000	460.900	470.900
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	224.750,56	290.300	335.900	345.000	354.000	360.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	19.658,69	16.000	18.500	19.000	19.400	19.900
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	62.679,77	60.800	70.400	73.000	75.000	78.000
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer (Schutzimpfung, Untersuchung)	31.870,33	10.600	11.600	12.000	12.500	13.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	11.853,04	12.500	13.000	9.500	10.200	10.700
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53,55		500	500	500	500
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	294,53	500	500	500	500	500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	5.095,61	5.000	5.000	3.000	4.000	4.000
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	746,67	300	300	300		
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (u.a. Aus- und Fortbildung)	3.540,95	4.000	4.000	2.500	2.500	2.500
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Bastel-u. Spielmaterial / Verbrauchsmittel)	1.693,33	2.500	2.500	2.500	2.500	3.000
429100 Aufwendungen sonstige Sach- und Dienstleistungen	428,40	200	200	200	200	200
16. Abschreibungen		4.000	2.600	2.600	2.600	2.300
471130 Abschreibungen auf Gebäude		2.000				
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.600	2.600	2.600	2.300
471180 Abschreibungen auf Sammelposten		2.000				
19. sonstige ordentliche Aufwendungen *	2.644,68	2.900	3.400	2.900	2.900	2.900
443100 Geschäftsaufwendungen	2.262,47	2.400	2.900	2.400	2.400	2.400
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	382,21	500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	353.457,07	397.100	455.400	464.000	476.600	486.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	17.822,40	-42.600	-91.400	-94.500	-100.100	-106.300

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kinderkrippe

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	17.822,40	-42.600	-91.400	-94.500	-100.100	-106.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	17.822,40	-42.600	-91.400	-94.500	-100.100	-106.300

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

36520 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Personalkostenzuschuss (Finanzhilfe) vom Land

36520 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Betriebskostenzuschuss LK ROW

36520 314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen
Spenden

Erläuterungen zu 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

36520 348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Kostenerstattung der Gemeinde Westerwalsede für die Nutzung der Kirchwalseder Krippe

Entwicklung Abrechnung Krippe:

2015: 2.830,61 €
2016: 8.987,35 €
2017: 19.292,71 €
2018: 9.587,88 €
2019: 24.095,85 €
2020: 0,00 €
2021: 1.035,09 €

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

36520 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro
u.a. Anbindung an SG-Netzwerk/Firewall

36520 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Bastel-u. Spielmaterial / Verbrauchsmittel)
Verfüungsmittel für Bastel-, Spiel- und Verbrauchsmittel

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

36520 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Beitrag Kinderunfallversicherung

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kinderkrippe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.235,51	259.000	273.000		279.000	285.000	290.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	168.976,26	169.000	181.000		183.000	185.000	188.000
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.748,00	90.000	92.000		96.000	100.000	102.000
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.511,25						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	69.479,00	69.000	76.500		76.000	77.000	76.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	69.479,00	69.000	76.500		76.000	77.000	76.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.483,68	25.000	13.000		13.000	13.000	13.000
648200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		10.000	5.000		5.000	5.000	5.000
648400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	48.483,68	15.000	8.000		8.000	8.000	8.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.198,19	353.000	362.500		368.000	375.000	379.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	345.208,34	377.700	436.400		449.000	460.900	470.900
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	230.999,55	290.300	335.900		345.000	354.000	360.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	19.658,69	16.000	18.500		19.000	19.400	19.900
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	62.679,77	60.800	70.400		73.000	75.000	78.000
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	31.870,33	10.600	11.600		12.000	12.500	13.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.634,19	12.500	13.000		9.500	10.200	10.700
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53,55		500		500	500	500
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	294,53	500	500		500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	5.516,40	5.000	5.000		3.000	4.000	4.000
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	685,79	300	300		300		
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	4.154,70	4.000	4.000		2.500	2.500	2.500
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	1.500,82	2.500	2.500		2.500	2.500	3.000
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	428,40	200	200		200	200	200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.263,81	2.900	3.400		2.900	2.900	2.900
743100 Geschäftsauszahlungen	2.881,60	2.400	2.900		2.400	2.400	2.400
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	382,21	500	500		500	500	500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.106,34	393.100	452.800		461.400	474.000	484.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	10.091,85	-40.100	-90.300		-93.400	-99.000	-105.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.448,62						

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36520	Kinderkrippe

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	3.448,62						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.448,62						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-3.448,62						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	6.643,23	-40.100	-90.300		-93.400	-99.000	-105.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	6.643,23	-40.100	-90.300		-93.400	-99.000	-105.500

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2

Produktbeschreibung

Produkt	3652100000	Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2
----------------	-------------------	---

Produktbeschreibung

Bewirtschaftung und Unterhaltung der Kinderkrippe Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Kinder, Eltern und Sorgeberechtigte
--------------------------------	-------------------------------------

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
12. = Summe ordentliche Erträge		3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	13.571,01	14.700	15.900	16.300	16.700	17.000
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	10.538,81	10.900	12.200	12.400	12.600	12.800
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	677,76	600	700	800	900	900
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.298,49	3.100	2.900	3.000	3.100	3.200
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	55,95	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.906,40	17.400	22.400	19.400	18.400	18.400
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.310,41	1.000	5.000	4.000	4.000	4.000
423100 Mieten und Pachten	2.400,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.195,99	14.000	15.000	13.000	12.000	12.000
16. Abschreibungen		6.000	6.100	6.100	6.100	6.100
471130 Abschreibungen auf Gebäude		6.000	4.800	4.800	4.800	4.800
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.300	1.300	1.300	1.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.477,41	38.100	44.400	41.800	41.200	41.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-32.477,41	-34.600	-40.900	-38.300	-37.700	-38.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-32.477,41	-34.600	-40.900	-38.300	-37.700	-38.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-32.477,41	-34.600	-40.900	-38.300	-37.700	-38.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36521	Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	13.571,01	14.700	15.900		16.300	16.700	17.000
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	10.538,81	10.900	12.200		12.400	12.600	12.800
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	677,76	600	700		800	900	900
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.298,49	3.100	2.900		3.000	3.100	3.200
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	55,95	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	19.813,31	17.400	22.400		19.400	18.400	18.400
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.793,18	1.000	5.000		4.000	4.000	4.000
722200 Gegenstände bis 1000 EUR (Geräte, Ausstattung, Ausrüstung s.)	343,58						
723100 Mieten und Pachten	2.400,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.276,55	14.000	15.000		13.000	12.000	12.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.384,32	32.100	38.300		35.700	35.100	35.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-33.384,32	-32.100	-38.300		-35.700	-35.100	-35.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.626,70						
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten	10.626,70						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.626,70						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-10.626,70						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-44.011,02	-32.100	-38.300		-35.700	-35.100	-35.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-44.011,02	-32.100	-38.300		-35.700	-35.100	-35.400

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36600	Einrichtung d. Jugendarbeit

Produktbeschreibung

Produkt	3660000000	Einrichtung d. Jugendarbeit
----------------	-------------------	------------------------------------

Produktbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit, Organisation Ferienprogramm
 Unterhaltung der kommunalen Spielplätze Einrichtung d. Jugendarbeit

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Schüler/innen, Eltern und Sorgeberechtigte, Kinder
--------------------------------	--

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36600	Einrichtung d. Jugendarbeit

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	350,00					
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	662,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16. Abschreibungen	226,24	600				
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	226,24	600				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.239,23	2.600	2.000	2.000	2.000	2.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.239,23	-2.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.239,23	-2.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.239,23	-2.600	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36600	Einrichtung d. Jugendarbeit

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.012,99	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	350,00						
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	662,99	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012,99	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-1.012,99	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-1.012,99	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-1.012,99	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36601	Jugendraum	Corinna Lüdemann

Produktbeschreibung

Produkt	3660100000	Kinder- und Jugendarbeit, Organisation Ferienprogramm Unterhaltung der kommunalen Spielplätze
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

Kinder- und Jugendarbeit, Organisation Ferienprogramm
 Unterhaltung der kommunalen Spielplätze Kinder- und Jugendarbeit, Organisation Ferienprogramm
 Unterhaltung der kommunalen Spielplätze

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht, Gemeindebeschlüsse	Schüler/innen, Eltern und Sorgeberechtigte, Kinder
--	--

Produktbereich	3	Soziales und Jugend	
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36601	Jugendraum	Corinna Lüdemann

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	500	500	500	500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-500	-500	-500	-500	-500
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-500	-500	-500	-500	-500
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-500	-500	-500	-500	-500

Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktgruppe	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Jugendraum

Corinna Lüdemann

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		500	500		500	500	500
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	500		500	500	500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		500	500		500	500	500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-500	-500		-500	-500	-500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		-500	-500		-500	-500	-500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		-500	-500		-500	-500	-500

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktgruppe	42	Sportförderung
Produkt	42401	Sportanlagen

Produktbeschreibung

Produkt	4240100000	Sportanlagen
----------------	-------------------	---------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der kommunalen Sportanlagen (Sportplätze) Sportanlagen

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Gemeindebeschlüsse	Öffentlichkeit, Sportvereine- und verbände, Kulturvereine und -verbände, Kinder
--------------------	---

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktgruppe	42	Sportförderung
Produkt	42401	Sportanlagen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203,20	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	700	700	700	700
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	203,20	500	500	500	500	500
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200	200	200	200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	203,20	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-203,20	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-203,20	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-203,20	-1.200	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400

Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktgruppe	42	Sportförderung
Produkt	42401	Sportanlagen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	203,20	1.200	1.400		1.400	1.400	1.400
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500	700		700	700	700
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	203,20	500	500		500	500	500
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		200	200		200	200	200
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	203,20	1.200	1.400		1.400	1.400	1.400
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-203,20	-1.200	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-203,20	-1.200	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-203,20	-1.200	-1.400		-1.400	-1.400	-1.400

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

Produktbeschreibung

Produkt	511000000	Räumliche Planungs- und
----------------	------------------	--------------------------------

Produktbeschreibung

- 1. Gemeindeentwicklung
 - Aufstellung und Umsetzung von kommunalen und städtebaulichen (Rahmen-)Planungen
 - Abstimmung von Fachplanungen im Interesse der Gesamtentwicklung
 - Aufstellung von Konzepten zur Gesamtentwicklung im Rahmen der Gemeindeentwicklungsplanung
 - Verkehrsentwicklungsplanung
 - Koordinierung und Abstimmung mit überörtlichen und überregionalen Planungen
 - Mitwirkung bei Planfeststellungsverfahren
 - Mitwirkung bei Flumeuordnungsverfahren
 - Maßnahmen der Bodenordnung
 - Planung und Durchführung von Dorferneuerungsverfahren
 - Planung und Durchführung von interkommunalen Projekten
- 2. Verbindliche Bauleitplanung:
 - Aufstellen, Ändern und Bearbeiten aller Arten von Bebauungsplänen und sonstiger Baurecht schaffender Planungen
 - Organisation und Durchführung aller im Planverfahren notwendigen Verfahrensschritte bis zur Rechtskraft
 - Realisierung der Bauleitplanung
- 3. Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
 - Aufstellung und Umsetzung sanierungsrechtlicher Rahmenpläne
 - Anmeldung von städtebaulichen Sanierungsmaßnahmen
 - Bearbeitung der Anträge auf Bewilligung von Fördermitteln
 - Sanierungskoordination
 - Erhebung von Ausgleichsbeträgen Räumliche Planungs- und

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Öffentlichkeit, Verwaltung
--------------------------------	----------------------------

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

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.343,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.343,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5. öffentlich-rechtliche Entgelte *	424,50	300	300	300	300	300
331100 Verwaltungsgebühren	424,50	300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge	2.767,54	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	18.599,19	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Planungskosten)	18.599,19	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.599,19	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-15.831,65	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-15.831,65	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.831,65	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

51100 331100 Verwaltungsgebühren
Verw.-geb. für Stellungnahmen Bauanträge

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

51100 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Planungskosten)
Planungskosten B-Plan, Spielplatzgrundstücke, Hohe-Heide, Dorfentwicklung

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

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.343,04	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	2.343,04	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	490,50	300	300		300	300	300
631100 Verwaltungsgebühren	490,50	300	300		300	300	300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.833,54	2.300	2.300		2.300	2.300	2.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	18.905,71	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	18.905,71	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.905,71	12.000	12.000		12.000	12.000	12.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-16.072,17	-9.700	-9.700		-9.700	-9.700	-9.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-16.072,17	-9.700	-9.700		-9.700	-9.700	-9.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-16.072,17	-9.700	-9.700		-9.700	-9.700	-9.700

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	52	Bereitstellung von Bauland
Produkt	52200	Bereitstellung von Bauland

Produktbeschreibung

Produkt	5220000000	Bereitstellung von Bauland
----------------	-------------------	-----------------------------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung von Bauland

"Grunderwerb

- Verhandlungen mit Grundstückseigentümern
- Bewertung von Grundstücken
- Mitwirkung bei Grundstückskaufverträgen
- Erschließung von Baugebieten
- Erstellung von Kalkulationen
- Vorstellung in den politischen Gremien
- Begleitung der Baumaßnahmen

Bereitstellung von Bauland

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

--	--

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	52	Bereitstellung von Bauland
Produkt	52200	Bereitstellung von Bauland

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	52	Bereitstellung von Bauland
Produkt	52200	Bereitstellung von Bauland

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen		107.400	122.500				
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen		107.400	122.500				
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		107.400	122.500				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		107.400	122.500				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)		107.400	122.500				
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)		107.400	122.500				

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	52	Bereitstellung von Bauland
Produkt	52200	Bereitstellung von Bauland

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
20230522001									
Grundstücksverkaufserlöse									
Gewerbefläche									
3. Veräußerung von Sachvermögen			122.500						
6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			122.500						
14. Saldo aus Investitionstätigkeit			122.500						

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)

Produktbeschreibung

Produkt	531000000	Elektrizitätsversorgung
----------------	------------------	--------------------------------

Produktbeschreibung

- Sicherung der Stromversorgung
- Vergabeverfahren
 - Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen
 - Abrechnung Konzessionsabgaben Elektrizitätsversorgung

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes- und Landesrecht; Ratsbeschluss; Konzessionsvertrag	Verwaltung
--	------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
351100 Konzessionsabgaben	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
12. = Summe ordentliche Erträge	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.575,22	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53100	Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000
651100 Konzessionsabgaben	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	11.879,11	36.000	36.000		36.000	36.000	36.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53200	Gasversorgung (Konzessionsabg.)

Produktbeschreibung

Produkt	532000000	Gasversorgung (Konzessionsabg.)
----------------	------------------	--

Produktbeschreibung

- Sicherung der Gasversorgung
- Vergabeverfahren
- Abschluss und Aktualisierung von Konzessionsverträgen
- Abrechnung Konzessionsabgaben Gasversorgung (Konzessionsabg.)

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Verwaltung
--------------------------------	------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53200	Gasversorgung (Konzessionsabg.)

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
11. sonstige ordentliche Erträge	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
351100 Konzessionsabgaben	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
12. = Summe ordentliche Erträge	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Ordentliche Aufwendungen						
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	36.203,36	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53200	Gasversorgung (Konzessionsabg.)

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
651100 Konzessionsabgaben	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	29.945,27	5.400	5.400		5.400	5.400	5.400

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53700	Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

Produkt	5370000000	Abfallwirtschaft
----------------	-------------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Bereitstellung des Platzes für Altglas/Altkleidercontainer, Containerstellung für Grünabfälle, Pachteinnahmen für Recyclingplatz Abfallwirtschaft

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Verwaltung, Öffentlichkeit

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53700	Abfallwirtschaft

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7
-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	353,40	400	400	400	400	400
314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	353,40	400	400	400	400	400
6. privatrechtliche Entgelte *	408,00	400	400	400	400	400
341100 Mieten und Pachten	408,00	400	400	400	400	400
12. = Summe ordentliche Erträge	761,40	800	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	1.939,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.939,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.939,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.178,30	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.178,30	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.178,30	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

53700 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden
Erst. "Duales System"

Erläuterungen zu 6. privatrechtliche Entgelte

53700 341100 Mieten und Pachten
Miete Containerplatz

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

53700 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Abfuhr und Entsorgung Laub/Laubsammelplatz

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	53700	Abfallwirtschaft

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	353,40	400	400		400	400	400
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	353,40	400	400		400	400	400
5. privatrechtliche Entgelte	408,00	400	400		400	400	400
641100 Mieten und Pachten	408,00	400	400		400	400	400
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	761,40	800	800		800	800	800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.140,98	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.140,98	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.140,98	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.379,58	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.379,58	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.379,58	-1.700	-1.700		-1.700	-1.700	-1.700

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

Produktbeschreibung

Produkt	541000000	Gemeindestraßen
----------------	------------------	------------------------

Produktbeschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen
- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Gemeindestraßen, Brücken und Verkehrseinrichtungen
 - Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen
 - Beantragung, Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel
 - Erhebung von Erschließungsbeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes
 - Straßen- und Brückenkontrolle
 - Unterhaltung der Straßenentwässerungseinrichtungen
 - Abwicklung von Versicherungsfällen
 - Führung des Straßenbestandsverzeichnisses
 - Genehmigung von Grundstückszufahrten, Hochbordabsenkungen
 - Gehwege und Parkbuchten an Kreis-, Landes- und Bundesstraßen
 - Sämtliche Leistungen bezüglich des Straßenbegleitgrüns
 - Wahrnehmung von Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde und aus dem Straßenrecht Gemeindestraßen

Empfänger	Allgemeine Ziele
Auftragsgrundlage	Zielgruppen
Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Öffentlichkeit, Verwaltung, Landkreis, Ratsmitglieder

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		18.000	17.000	17.000	17.000	14.000
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		18.000	17.000	17.000	17.000	14.000
11. sonstige ordentliche Erträge		300	300	300	300	300
351100 Konzessionsabgaben		300	300	300	300	300
12. = Summe ordentliche Erträge		18.300	17.300	17.300	17.300	14.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	15.292,53	18.900	20.500	21.000	21.500	21.900
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	11.872,46	14.800	16.200	16.500	16.800	17.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	876,36	1.000	900	1.000	1.000	1.100
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.467,84	3.100	3.400	3.500	3.700	3.800
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	75,87					
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	9.052,09	10.300	18.300	10.300	10.000	10.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.512,56					
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.754,30	10.000	18.000	10.000	10.000	10.000
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	1.291,05	300	300	300		
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	494,18					
16. Abschreibungen	49.396,13	42.000	51.700	46.700	40.700	39.000
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen			11.700	11.700	11.700	11.700
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		42.000	40.000	35.000	29.000	27.300
472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	49.396,13					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	73.740,75	71.200	90.500	78.000	72.200	70.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-73.740,75	-52.900	-73.200	-60.700	-54.900	-56.600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-73.740,75	-52.900	-73.200	-60.700	-54.900	-56.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-73.740,75	-52.900	-73.200	-60.700	-54.900	-56.600

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

54100 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Unterhaltung der Straßen
2024: u.a. Zum Loh (Seitenraum)

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsfächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		300	300		300	300	300
651100 Konzessionsabgaben		300	300		300	300	300
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	300		300	300	300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	15.292,53	18.900	20.500		21.000	21.500	21.900
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	11.872,46	14.800	16.200		16.500	16.800	17.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	876,36	1.000	900		1.000	1.000	1.100
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.467,84	3.100	3.400		3.500	3.700	3.800
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	75,87						
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.052,09	10.300	18.300		10.300	10.000	10.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.512,56						
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.754,30	10.000	18.000		10.000	10.000	10.000
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	1.291,05	300	300		300		
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	494,18						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.344,62	29.200	38.800		31.300	31.500	31.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-24.344,62	-28.900	-38.500		-31.000	-31.200	-31.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	2.432,07						
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.432,07						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	29.181,84						
689100 Beiträge und ähnliche Entgelte	29.181,84						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.613,91						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen		90.700					
781200 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		90.700					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		90.700					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	31.613,91	-90.700					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	7.269,29	-119.600	-38.500		-31.000	-31.200	-31.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	7.269,29	-119.600	-38.500		-31.000	-31.200	-31.600

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54100	Gemeindestraßen

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
20220541001 Co-Finanzierung Radweg									
11. Aktivierbare Zuwendungen		90.700							
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		90.700							
14. Saldo aus Investitionstätigkeit		-90.700							

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung

Produktbeschreibung

Produkt	5450000000	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

- Reinigung der Straßen, Wege und Plätze, Bau und Betrieb der Straßenbeleuchtung
- Erstellung des Straßenreinigungs- und Winterdienstplans
- Planung, Überwachung und Abrechnung der Straßenreinigung
- Abwicklung von Versicherungsfällen (Mitwirkung durch Interne Dienstleistungen und Recht)
- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Öffentlichkeit, Verwaltung
--------------------------------	----------------------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		900	900	900	900	900
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		900	900	900	900	900
12. = Summe ordentliche Erträge		900	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.747,18	13.000	12.000	9.000	8.000	7.000
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.308,77	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.438,41	11.000	10.000	7.000	6.000	5.000
16. Abschreibungen		2.100	6.100	6.100	6.100	6.100
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		2.100	6.100	6.100	6.100	6.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.747,18	15.100	18.100	15.100	14.100	13.100
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.747,18	-14.200	-17.200	-14.200	-13.200	-12.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.747,18	-14.200	-17.200	-14.200	-13.200	-12.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.747,18	-14.200	-17.200	-14.200	-13.200	-12.200

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	54	Verkehrsflächen und- anlagen, ÖPNV
Produkt	54500	Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.747,18	13.000	12.000		9.000	8.000	7.000
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.308,77	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.438,41	11.000	10.000		7.000	6.000	5.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.747,18	13.000	12.000		9.000	8.000	7.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.747,18	-13.000	-12.000		-9.000	-8.000	-7.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.747,18	-13.000	-12.000		-9.000	-8.000	-7.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-4.747,18	-13.000	-12.000		-9.000	-8.000	-7.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserbauliche Anlagen

Produktbeschreibung

Produkt	552000000	Wasserbauliche Anlagen
----------------	------------------	-------------------------------

Produktbeschreibung

- Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Gewässer
- Vertretung der Kommune in Unterhaltungsverbänden
- Maßnahmen zum Schutz des Grundwassers
- Gewässerschau
- Mitwirkung und Durchführung Hochwasserschutz
- Umlagen und Beiträge an Wasser- und Bodenverband (Gebäudemanagement)
- Planung und Weiterentwicklung des Generealentwässerungsplans Wasserbauliche Anlagen

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Verwaltung, Öffentlichkeit
--------------------------------	----------------------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserbauliche Anlagen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	752,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	752,70	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16. Abschreibungen		5.000	900	300		
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen			900	300		
471190 Abschreibungen auf sonstige Sachanlagevermögen		5.000				
18. Transferaufwendungen *	37.607,00	37.700	37.800	37.800	37.800	37.800
431800 Zuschüsse an übrige Bereiche	37.607,00	37.700	37.800	37.800	37.800	37.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	38.359,70	44.200	40.200	39.600	39.300	39.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-38.359,70	-44.200	-40.200	-39.600	-39.300	-39.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-38.359,70	-44.200	-40.200	-39.600	-39.300	-39.300
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38.359,70	-44.200	-40.200	-39.600	-39.300	-39.300

Erläuterungen zu 18. Transferaufwendungen

55200 431800 Zuschüsse an übrige Bereiche
Zuweisungen an den Wasser- und Bodenverband

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserbauliche Anlagen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	752,70	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	752,70	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
14. Transferauszahlungen	37.607,00	37.700	37.800		37.800	37.800	37.800
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	37.607,00	37.700	37.800		37.800	37.800	37.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.359,70	39.200	39.300		39.300	39.300	39.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-38.359,70	-39.200	-39.300		-39.300	-39.300	-39.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	9.573,44	30.000	570.000				
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	9.573,44	30.000	570.000				
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	9.573,44	30.000	570.000				
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-9.573,44	-30.000	-570.000				
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-47.933,14	-69.200	-609.300		-39.300	-39.300	-39.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-47.933,14	-69.200	-609.300		-39.300	-39.300	-39.300

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55200	Wasserbauliche Anlagen

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
20220552001 Bau Regenrückhaltebecken									
8. Baumaßnahmen			570.000						
13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			570.000						
14. Saldo aus Investitionstätigkeit			-570.000						

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Produkt	5530000000	Friedhofs- und Bestattungswesen
----------------	-------------------	--

Produktbeschreibung

- Bereitstellung von Grabstätten, Erarbeitung und Umsetzung der Friedhofssatzung, Erstellung der Gebührenbescheide
- Verwaltung des Friedhofskatasters Friedhofs- und Bestattungswesen

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Öffentlichkeit, Verwaltung

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.280,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.280,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
12. = Summe ordentliche Erträge	5.280,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.885,28	8.600	100	100	100	100
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	5.342,62	6.600				
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	394,37	500				
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.110,52	1.400				
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	37,77	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro		200	200	200	200	200
425100 Haltung von Fahrzeugen		300				
16. Abschreibungen		100				
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		100				
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.885,28	10.200	1.300	1.300	1.300	1.300
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-1.605,28	-3.700	5.200	5.200	5.200	5.200
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.605,28	-3.700	5.200	5.200	5.200	5.200
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.605,28	-3.700	5.200	5.200	5.200	5.200

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.280,00	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.280,00	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.280,00	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	6.978,62	8.600	100		100	100	100
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	5.342,62	6.600					
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	394,37	500					
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.203,86	1.400					
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	37,77	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände		1.500	1.200		1.200	1.200	1.200
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens		1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro		200	200		200	200	200
725100 Haltung von Fahrzeugen		300					
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.978,62	10.100	1.300		1.300	1.300	1.300
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-2.698,62	-3.600	5.200		5.200	5.200	5.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-2.698,62	-3.600	5.200		5.200	5.200	5.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-2.698,62	-3.600	5.200		5.200	5.200	5.200

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55311	Friedhöfe

Produktbeschreibung

Produkt	5531100000	Friedhöfe (Liegenschaft)
----------------	-------------------	---------------------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe inkl. Friedhofskapellen und Grünflächen sowie der baulichen Anlagen Friedhöfe (Liegenschaft)

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Verwaltung
--------------------------------	------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55311	Friedhöfe

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,76					
314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	16,76					
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
12. = Summe ordentliche Erträge	16,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen			9.300	9.500	9.800	10.000
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer			7.300	7.500	7.800	8.000
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			400	400	400	400
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			1.600	1.600	1.600	1.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.048,14	7.900	7.900	6.900	6.900	6.900
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.329,68	2.000	2.000	2.000	2.500	2.500
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	766,73	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro		400	400	400	400	400
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.951,73	4.000	4.000	3.000	2.500	2.500
16. Abschreibungen		4.500	1.100	1.100	1.100	1.100
471130 Abschreibungen auf Gebäude		900	900	900	900	900
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		3.600				
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			200	200	200	200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	119,00					
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	119,00					
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.167,14	12.400	18.300	17.500	17.800	18.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.150,38	-10.400	-16.300	-15.500	-15.800	-16.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.150,38	-10.400	-16.300	-15.500	-15.800	-16.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.150,38	-10.400	-16.300	-15.500	-15.800	-16.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55311	Friedhöfe

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16,76						
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	16,76						
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16,76						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen			9.300		9.500	9.800	10.000
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer			7.300		7.500	7.800	8.000
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer			400		400	400	400
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer			1.600		1.600	1.600	1.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.523,88	7.900	7.900		6.900	6.900	6.900
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.329,68	2.000	2.000		2.000	2.500	2.500
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	766,73	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	521,93	400	400		400	400	400
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.905,54	4.000	4.000		3.000	2.500	2.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	25,66						
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25,66						
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.549,54	7.900	17.200		16.400	16.700	16.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.532,78	-7.900	-17.200		-16.400	-16.700	-16.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	44.129,62						
681100 Investitionszuweisungen vom Land	44.129,62						
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.129,62						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	82.472,51						
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	82.472,51						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	82.472,51						
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-38.342,89						
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-42.875,67	-7.900	-17.200		-16.400	-16.700	-16.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-42.875,67	-7.900	-17.200		-16.400	-16.700	-16.900

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55311	Friedhöfe

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz 2023 -Euro-	Ansatz 2024 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE gesamt -Euro-	VE 2025 -Euro-	VE 2026 -Euro-	VE 2027 -Euro-	VE 2028 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 2021001 55311, Urnengrabanlage/Pflasterung Friedhof Riekenbostel 1. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 6. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 8. Baumaßnahmen 13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit 14. Saldo aus Investitionstätigkeit									

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55500	Feld- und Wirtschaftswege

Produktbeschreibung

Produkt	5550000000	Feld- und Wirtschaftswege
----------------	-------------------	----------------------------------

Produktbeschreibung

- Planung, Bau, Unterhaltung und Abrechnung von Wirtschaftswegen, Brücken und Verkehrseinrichtungen
- Überwachung und Koordinierung der Maßnahmen mit anderen öffentlichen Versorgungsunternehmen
- Beantragung, Überwachung und Abrechnung mit und ohne Fördermittel
- Erhebung von Straßenausbaubeiträgen einschließlich des Satzungsrechtes (Bauamt)
- Wege- und Brückenkontrolle
- Unterhaltung der Straßenentwässerungseinrichtungen
- Abwicklung von Versicherungsfällen (federführend durch Zentrale Dienste)
- Führung des Straßen- und Brückenkatasters
- Führung des Straßenbestandsverzeichnisses
- Genehmigung von Grundstückszufahrten
- Wahrnehmung von Aufgaben als Straßenverkehrsbehörde und aus dem Straßenrecht Feld- und Wirtschaftswege

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Öffentlichkeit, Verwaltung
--------------------------------	----------------------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55500	Feld- und Wirtschaftswege

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		3.000	2.500	2.000	2.000	2.000
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen und -zuschüssen		3.000	2.500	2.000	2.000	2.000
6. privatrechtliche Entgelte	950,00	100	100	100	100	100
342100 Erträge aus Verkauf	950,00	100	100	100	100	100
12. = Summe ordentliche Erträge	950,00	3.100	2.600	2.100	2.100	2.100
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	31.043,93	35.000	10.000	15.000	15.000	15.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.082,18					
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.961,75	35.000	10.000	15.000	15.000	15.000
16. Abschreibungen		5.000	2.600	2.600	2.400	1.700
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		5.000	2.600	2.600	2.400	1.700
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	31.043,93	40.000	12.600	17.600	17.400	16.700
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-30.093,93	-36.900	-10.000	-15.500	-15.300	-14.600
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-30.093,93	-36.900	-10.000	-15.500	-15.300	-14.600
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-30.093,93	-36.900	-10.000	-15.500	-15.300	-14.600

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

55500 421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Unterhaltung Wirtschaftswege, Ausgleichspflanzungen, Wegeseitenräume

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55500	Feld- und Wirtschaftswege

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	700,00	100	100		100	100	100
642100 Einzahlungen aus Verkauf	700,00	100	100		100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700,00	100	100		100	100	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	30.728,25	35.000	10.000		15.000	15.000	15.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.082,18						
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	29.646,07	35.000	10.000		15.000	15.000	15.000
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.728,25	35.000	10.000		15.000	15.000	15.000
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-30.028,25	-34.900	-9.900		-14.900	-14.900	-14.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-30.028,25	-34.900	-9.900		-14.900	-14.900	-14.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-30.028,25	-34.900	-9.900		-14.900	-14.900	-14.900

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

Produktbeschreibung

Produkt	571000000	Breitbandausbau
----------------	------------------	------------------------

Produktbeschreibung

Förderung und Entwicklung des Wirtschaftsstandortes Kirchwalsede; U.A. Beteiligung Breitbandausbau sowie Co-Finanzierung privater Projekte im Rahmen der Hohen Heide Breitbandausbau

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Örtliche Ratsbeschlüsse	Öffentlichkeit
-------------------------	----------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		9.500	11.900	13.000	14.000	14.000
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen		9.500	11.900	13.000	14.000	14.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		9.500	11.900	13.000	14.000	14.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)		-9.500	-11.900	-13.000	-14.000	-14.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-9.500	-11.900	-13.000	-14.000	-14.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-9.500	-11.900	-13.000	-14.000	-14.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
28. Aktivierbare Zuwendungen					54.500	54.400	54.400
781200 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					54.500	54.400	54.400
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit					54.500	54.400	54.400
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)					-54.500	-54.400	-54.400
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)					-54.500	-54.400	-54.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)					-54.500	-54.400	-54.400

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57100	Wirtschaftsförderung

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken und Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der von dem/der festgelegten Wertgrenze in Höhe von Euro (§ 4 Abs. 6 KomHKVO):

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2023	Ansatz 2024	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2025	VE 2026	VE 2027	VE 2028
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7	-Euro- 8	-Euro- 9	-Euro- 10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 20220571001 Gigabit-Strategie (Breitbandausbau) 11. Aktivierbare Zuwendungen 13. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit 14. Saldo aus Investitionstätigkeit									

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57111	Gebäude Im Dorf 8

Produktbeschreibung

Produkt	5711100000	Gebäude Im Dorf 8
----------------	-------------------	--------------------------

Produktbeschreibung

Anmietung und Untervermietung eines Gebäudes. Nutzung des Gebäudes als Arztpraxis. Abwicklung der Miete und Mietnebenkosten. Gebäude Im Dorf 8

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

örtlicher Ratsbeschluss	Öffentlichkeit, Verwaltung
-------------------------	----------------------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57111	Gebäude Im Dorf 8

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	9.540,00	9.600	9.600	10.000	11.000	11.500
341100 Mieten und Pachten	9.540,00	9.600	9.600	10.000	11.000	11.500
12. = Summe ordentliche Erträge	9.540,00	9.600	9.600	10.000	11.000	11.500
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.540,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
423100 Mieten und Pachten	9.540,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.540,00	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)				400	1.400	1.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)				400	1.400	1.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen				400	1.400	1.900

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57111	Gebäude Im Dorf 8

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	9.540,00	9.600	9.600		10.000	11.000	11.500
641100 Mieten und Pachten	9.540,00	9.600	9.600		10.000	11.000	11.500
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.540,00	9.600	9.600		10.000	11.000	11.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9.540,00	9.600	9.600		9.600	9.600	9.600
723100 Mieten und Pachten	9.540,00	9.600	9.600		9.600	9.600	9.600
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.540,00	9.600	9.600		9.600	9.600	9.600
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)					400	1.400	1.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)					400	1.400	1.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)					400	1.400	1.900

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57310	Bauhof

Produktbeschreibung

Produkt	5731000000	Bauhof
----------------	-------------------	---------------

Produktbeschreibung

Gemischt gärtnerische gestaltete Grünflächen, Park- und Grünanlagen,
 Außenflächen öffentlicher Gebäude; Pflege der Rasenflächen, Pflanzbeete und Bäume;
 Gebäudeunterhaltung, Gestaltung von Kleinflächen,
 Winterdienst der Fahrbahnen, Gehwege und sonstige Flächen;
 sonstige Arbeiten (Aufstellen Schilder, Streukisten), Niederschlagswasserbeseitigung Bauhof

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Verwaltung, Öffentlichkeit
--------------------------------	----------------------------

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57310	Bauhof

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
314800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (Personalkostenzuschuss Kirche	1.380,49	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.878,26	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
348200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.878,26	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
12. = Summe ordentliche Erträge	5.258,75	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.807,61	11.900	10.100	10.500	10.900	11.100
401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	4.477,99	6.600	4.800	5.200	5.600	5.800
402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	51,89					
403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	265,54	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
404100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	12,19	100	100	100	100	100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.529,29	9.100	9.100	8.100	8.700	8.700
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	792,18	800	800	800	900	900
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	1.652,96	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
425100 Haltung von Fahrzeugen	5.042,81	6.000	5.000	5.000	5.500	5.500
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsgüter)	41,34	300	300	300	300	300
16. Abschreibungen		4.900	5.600	5.600	5.600	5.600
471160 Abschreibungen auf Fahrzeuge		4.900	500	500	500	500
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung			5.100	5.100	5.100	5.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.336,90	25.900	24.800	24.200	25.200	25.400
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-7.078,15	-17.900	-16.800	-16.200	-17.200	-17.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-7.078,15	-17.900	-16.800	-16.200	-17.200	-17.400
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.078,15	-17.900	-16.800	-16.200	-17.200	-17.400

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57310	Bauhof

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380,49	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
614800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.380,49	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.000	6.000		6.000	6.000	6.000
648200 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		6.000	6.000		6.000	6.000	6.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.380,49	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.807,61	11.900	10.100		10.500	10.900	11.100
701200 Dienstbezüge Arbeitnehmer	4.477,99	6.600	4.800		5.200	5.600	5.800
702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	51,89						
703200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	265,54	5.200	5.200		5.200	5.200	5.200
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	12,19	100	100		100	100	100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	7.560,17	9.100	9.100		8.100	8.700	8.700
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	681,63	800	800		800	900	900
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	1.652,96	2.000	3.000		2.000	2.000	2.000
725100 Haltung von Fahrzeugen	5.184,24	6.000	5.000		5.000	5.500	5.500
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	41,34	300	300		300	300	300
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.367,78	21.000	19.200		18.600	19.600	19.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-10.987,29	-13.000	-11.200		-10.600	-11.600	-11.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		36.000					
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro netto und Sachgesamtheiten		36.000					
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		36.000					
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-36.000					
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-10.987,29	-49.000	-11.200		-10.600	-11.600	-11.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-10.987,29	-49.000	-11.200		-10.600	-11.600	-11.800

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57311	Bauhof (Liegenschaft)

Produktbeschreibung

Produkt	5731100000	Bauhof (Liegenschaft)
----------------	-------------------	------------------------------

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebshalle des Bauhofs Bauhof (Liegenschaft)

Empfänger

Allgemeine Ziele

Auftragsgrundlage

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Zielgruppen

Mitarbeiter, Verwaltung, Öffentlichkeit

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57311	Bauhof (Liegenschaft)

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493,97	800	1.000	1.000	900	900
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	109,03	200	500	500	500	500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro	197,54					
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	187,40	600	500	500	400	400
16. Abschreibungen		100	100	100	100	100
471130 Abschreibungen auf Gebäude		100	100	100	100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	493,97	900	1.100	1.100	1.000	1.000
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-493,97	-900	-1.100	-1.100	-1.000	-1.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-493,97	-900	-1.100	-1.100	-1.000	-1.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-493,97	-900	-1.100	-1.100	-1.000	-1.000

Produktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktgruppe	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57311	Bauhof (Liegenschaft)

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	493,97	800	1.000		1.000	900	900
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	109,03	200	500		500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 Euro	197,54						
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	187,40	600	500		500	400	400
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493,97	800	1.000		1.000	900	900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-493,97	-800	-1.000		-1.000	-900	-900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-493,97	-800	-1.000		-1.000	-900	-900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-493,97	-800	-1.000		-1.000	-900	-900

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen

Produktbeschreibung

Produkt	611000000	Steuern, allg. Zuweisungen, allg.
----------------	------------------	--

Produktbeschreibung

Veranlagung von Gemeindesteuern und sonstigen Abgaben, Gebühren, Beiträgen, Steuerverwaltung für die Mitgliedsgemeinden: Festsetzung und Veranlagung der Grundsteuer A und B. Festsetzung der Gewerbesteuer (Vorauszahlungen und Veranlagungen) einschließlich der Zinsfestsetzung nach § 233 AO.
 Festsetzung der kommunalen Steuern
 Transfererträge
 - Schlüsselzuweisungen vom Land
 - Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises
 - Investitionsschlüsselzuweisungen
 - Zuweisungen vom Landkreis
 - Umlagen
 Transferaufwendungen
 - Gewerbesteuerumlage nach dem Gemeindefinanzreformgesetz
 - Finanzausgleichsumlage an das Land
 - Kreis/Samtgemeindeumlage
 - Allg. Umlagen Steuern, allg. Zuweisungen, allg.

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht	Verwaltung, Öffentlichkeit
--------------------------------	----------------------------

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.237.031,92	1.231.100	1.365.000	1.437.200	1.516.800	1.600.100
301100 Grundsteuer A	64.862,01	64.500	68.500	68.500	68.500	68.500
301200 Grundsteuer B	170.344,91	188.000	223.400	226.200	228.900	231.600
301300 Gewerbesteuer	268.303,58	167.900	280.000	298.000	318.800	340.200
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	677.512,00	751.800	732.300	782.300	836.800	894.500
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	48.329,00	51.200	50.300	51.800	53.300	54.800
303100 Vergnügungssteuer		100	100			
303200 Hundesteuer	7.680,42	7.600	10.400	10.400	10.500	10.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.822,00	100.600	81.900	83.400	72.900	50.100
313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Ausgleich von Gewerbesteuerausfällen)	3.446,00					
313200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	99.376,00	100.600	81.900	83.400	72.900	50.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21,00					
348800 Erstattungen von übrigen Bereichen	-21,00					
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		500	500	500	500	500
369100 Verzinsung von Steuernachforderungen		500	500	500	500	500
11. sonstige ordentliche Erträge	7.618,16	100	100	100	100	100
356200 Säumniszuschläge		100	100	100	100	100
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	7.618,16					
12. = Summe ordentliche Erträge	1.347.451,08	1.332.300	1.447.500	1.521.200	1.590.300	1.650.800
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		500	500	500	500	500
459200 Verzinsung von Steuererstattungen		500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	724.681,00	825.700	824.100	940.200	993.000	1.049.300
434100 Gewerbesteuerumlage	24.681,00	15.500	24.500	26.200	27.900	29.800
437210 Kreisumlage	385.000,00	445.600	552.400	502.700	530.800	560.700
437220 Samtgemeindeumlage	315.000,00	364.600	452.000	411.300	434.300	458.800
437221 Auflösung Rückstellung Umlagen NUR PLANUNG			-204.800			
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	724.681,00	826.200	824.600	940.700	993.500	1.049.800
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	622.770,08	506.100	622.900	580.500	596.800	601.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	622.770,08	506.100	622.900	580.500	596.800	601.000
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	622.770,08	506.100	622.900	580.500	596.800	601.000

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61100	Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.290.514,19	1.231.100	1.365.000		1.437.200	1.516.800	1.600.100
601100 Grundsteuer A	86.699,79	64.500	68.500		68.500	68.500	68.500
601200 Grundsteuer B	173.903,40	188.000	223.400		226.200	228.900	231.600
601300 Gewerbesteuer	267.961,58	167.900	280.000		298.000	318.800	340.200
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	704.551,00	751.800	732.300		782.300	836.800	894.500
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	49.618,00	51.200	50.300		51.800	53.300	54.800
603100 Vergnügungssteuer		100	100				
603200 Hundesteuer	7.780,42	7.600	10.400		10.400	10.500	10.500
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.822,00	100.600	81.900		83.400	72.900	50.100
613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	3.446,00						
613200 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	99.376,00	100.600	81.900		83.400	72.900	50.100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15,00						
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	-15,00						
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		500	500		500	500	500
669100 Verzinsung von Steuernachforderungen		500	500		500	500	500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		100	100		100	100	100
656200 Säumniszuschläge		100	100		100	100	100
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.393.321,19	1.332.300	1.447.500		1.521.200	1.590.300	1.650.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		500	500		500	500	500
759200 Verzinsung von Steuererstattungen		500	500		500	500	500
14. Transferauszahlungen	709.408,00	825.700	1.028.900		940.200	993.000	1.049.300
734100 Gewerbesteuerumlage	9.408,00	15.500	24.500		26.200	27.900	29.800
737210 Kreisumlage	385.000,00	445.600	552.400		502.700	530.800	560.700
737220 Samtgemeindeumlage	315.000,00	364.600	452.000		411.300	434.300	458.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	709.408,00	826.200	1.029.400		940.700	993.500	1.049.800
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	683.913,19	506.100	418.100		580.500	596.800	601.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	683.913,19	506.100	418.100		580.500	596.800	601.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	683.913,19	506.100	418.100		580.500	596.800	601.000

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Finanzmanagement

Produktbeschreibung

Produkt	6120000000	Finanzmanagement
----------------	-------------------	-------------------------

Produktbeschreibung

Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten Finanzmanagement

Empfänger	Allgemeine Ziele
------------------	-------------------------

Auftragsgrundlage	Zielgruppen
--------------------------	--------------------

Bundes-, Landes- und Ortsrecht

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Finanzmanagement

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro- 7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		300	7.000	2.000	2.000	2.000
361200 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	7.000	2.000	2.000	2.000
12. = Summe ordentliche Erträge		300	7.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.169,16	33.700	38.100	46.500	44.800	42.900
451200 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		100	100	100	100	100
451700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.169,16	33.600	38.000	46.400	44.700	42.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.169,16	33.700	38.100	46.500	44.800	42.900
21. = ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-4.169,16	-33.400	-31.100	-44.500	-42.800	-40.900
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-4.169,16	-33.400	-31.100	-44.500	-42.800	-40.900
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.169,16	-33.400	-31.100	-44.500	-42.800	-40.900

Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktgruppe	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Finanzmanagement

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2025 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2026 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Ansatz 2027 der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		300	7.000		2.000	2.000	2.000
661200 Zinseinzahlungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		300	7.000		2.000	2.000	2.000
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		300	7.000		2.000	2.000	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.169,16	33.700	38.100		46.500	44.800	42.900
751200 Zinsauszahlungen an Gemeinden (GV)		100	100		100	100	100
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	4.169,16	33.600	38.000		46.400	44.700	42.800
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.169,16	33.700	38.100		46.500	44.800	42.900
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-4.169,16	-33.400	-31.100		-44.500	-42.800	-40.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. = Finanzierungsmittel-Überschuss / - Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-4.169,16	-33.400	-31.100		-44.500	-42.800	-40.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.000.000,00		400.000				
692730 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro- Währung (fester Zins)	1.000.000,00		400.000				
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit *	25.034,51	45.100	50.000		56.900	57.000	57.100
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro- Währung (fester Zins)	25.034,51	45.100	50.000		56.900	57.000	57.100
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	974.965,49	-45.100	350.000		-56.900	-57.000	-57.100
36. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	970.796,33	-78.500	318.900		-101.400	-99.800	-98.000

Erläuterungen zu 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit

61200 792730 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit 5 Jahre und mehr - Euro-Währung (fester Zins)
 2022: Neuaufnahme Darlehen 1.000.000 € (Kita), LZ 30 Jahre
 2023 Neuaufnahme Darlehen 500.000 € (RRB, LZ 30 Jahre)

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
11110 Verwaltungsführung	0	10.400	-10.400	0	0	0
11111 Liegenschaftsverwaltung	4.400	6.200	-1.800	0	0	0
11120 Gremien	0	6.800	-6.800	0	0	0
11130 Zentrale Dienste	500	29.800	-29.300	0	0	0
11131 Gemeindebüro	0	5.500	-5.500	0	0	0
11141 Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum	5.000	6.000	-1.000	0	0	0
28100 Heimat- und sonst. Kulturpflege	100	19.800	-19.700	0	0	0
36510 Kindergarten	374.100	567.900	-193.800	0	0	0
36511 Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5	20.000	93.300	-73.300	0	0	0
36520 Kinderkrippe	364.000	455.400	-91.400	0	0	0
36521 Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2	3.500	44.400	-40.900	0	0	0
36600 Einrichtung d. Jugendarbeit	0	2.000	-2.000	0	0	0
36601 Jugendraum	0	500	-500	0	0	0
42401 Sportanlagen	0	1.400	-1.400	0	0	0
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2.300	12.000	-9.700	0	0	0
52200 Bereitstellung von Bauland	0	0	0	0	0	0
53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)	36.000	0	36.000	0	0	0
53200 Gasversorgung (Konzessionsabg.)	5.400	0	5.400	0	0	0
53700 Abfallwirtschaft	800	2.500	-1.700	0	0	0
54100 Gemeindestraßen	17.300	90.500	-73.200	0	0	0
54500 Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung	900	18.100	-17.200	0	0	0
55200 Wasserbauliche Anlagen	0	40.200	-40.200	0	0	0
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	6.500	1.300	5.200	0	0	0
55311 Friedhöfe	2.000	18.300	-16.300	0	0	0
55500 Feld- und Wirtschaftswege	2.600	12.600	-10.000	0	0	0
57100 Wirtschaftsförderung	0	11.900	-11.900	0	0	0
57111 Gebäude Im Dorf 8	9.600	9.600	0	0	0	0
57310 Bauhof	8.000	24.800	-16.800	0	0	0
57311 Bauhof (Liegenschaft)	0	1.100	-1.100	0	0	0
61100 Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen	1.447.500	824.600	622.900	0	0	0
61200 Finanzmanagement	7.000	38.100	-31.100	0	0	0

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+) Fehlbetrag (-))
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Summe	2.317.500	2.355.000	-37.500	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
11110 Verwaltungsführung	0	10.400	-10.400	0	0	0	0	0	0	0
11111 Liegenschaftsverwaltung	3.100	2.400	700	0	0	0	0	0	0	0
11120 Gremien	0	6.800	-6.800	0	0	0	0	0	0	0
11130 Zentrale Dienste	500	29.700	-29.200	0	0	0	0	0	0	0
11131 Gemeindebüro	0	5.100	-5.100	0	0	0	0	0	0	0
11141 Westerwalseder Straße 5 (Mieträume) Sparkassenautomatenraum Kellerraum	4.800	5.000	-200	0	0	0	0	0	0	0
28100 Heimat- und sonst. Kulturpflege	100	19.400	-19.300	0	0	0	0	0	0	0
36510 Kindergarten	374.100	567.400	-193.300	0	0	0	0	0	0	0
36511 Kindergarten (Liegenschaft) Westerwalseder Str. 5	0	49.900	-49.900	0	0	0	0	0	0	0
36520 Kinderkrippe	362.500	452.800	-90.300	0	0	0	0	0	0	0
36521 Kinderkrippe Strolchennest Zum Loh 2	0	38.300	-38.300	0	0	0	0	0	0	0
36600 Einrichtung d. Jugendarbeit	0	2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
36601 Jugendraum	0	500	-500	0	0	0	0	0	0	0
42401 Sportanlagen	0	1.400	-1.400	0	0	0	0	0	0	0
51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2.300	12.000	-9.700	0	0	0	0	0	0	0
52200 Bereitstellung von Bauland	0	0	0	122.500	0	122.500	0	0	0	0
53100 Elektrizitätsversorgung (Konzessionsabg.)	36.000	0	36.000	0	0	0	0	0	0	0
53200 Gasversorgung (Konzessionsabg.)	5.400	0	5.400	0	0	0	0	0	0	0
53700 Abfallwirtschaft	800	2.500	-1.700	0	0	0	0	0	0	0
54100 Gemeindestraßen	300	38.800	-38.500	0	0	0	0	0	0	0
54500 Straßenbeleuchtung und Straßenreinigung	0	12.000	-12.000	0	0	0	0	0	0	0
55200 Wasserbauliche Anlagen	0	39.300	-39.300	0	570.000	-570.000	0	0	0	0
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	6.500	1.300	5.200	0	0	0	0	0	0	0
55311 Friedhöfe	0	17.200	-17.200	0	0	0	0	0	0	0
55500 Feld- und Wirtschaftswege	100	10.000	-9.900	0	0	0	0	0	0	0
57100 Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57111 Gebäude Im Dorf 8	9.600	9.600	0	0	0	0	0	0	0	0
57310 Bauhof	8.000	19.200	-11.200	0	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
57311 Bauhof (Liegenschaft)	0	1.000	-1.000	0	0	0	0	0	0	0
61100 Steuern, allg. Zuweisung, allg. Umlagen	1.447.500	1.029.400	418.100	0	0	0	0	0	0	0
61200 Finanzmanagement	7.000	38.100	-31.100	0	0	0	400.000	50.000	350.000	0
Summe	2.268.600	2.421.500	-152.900	122.500	570.000	-447.500	400.000	50.000	350.000	0

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	2.268.600	2.421.500
Investitionstätigkeit	122.500	570.000
Finanzierungstätigkeit	400.000	50.000
Summe	2.791.100	3.041.500

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn 2023 - 1.000 Euro -	Voraussichtlicher Stand zu Beginn 2024 - 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0,0	0,0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	1.081,3	1.047,9
1.3 Liquiditätskrediten	0,0	0,0
1.4 sonstigen Geldschulden	0,0	0,0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,0	0,0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	179,3	0,0
4. Transferverbindlichkeiten	5,2	0,0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	18,9	0,0
Schulden Insgesamt	1.284,7	1.047,9

Übersicht über die Schulden der Gemeinde Kirchwalsede in Euro

Stand: 01.01.2024

Art	Darlehens- Nummer	Ursprüngl. Darl.-betrag	Stand zu Beginn des Hh.-Jahrs	Kredit- aufnahme	Tilgung	Zinsen	Stand am Ende des Hh.-Jahrs	Bemerkungen
					im Haushaltsjahr			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Schulden aus Krediten		Ermächti- gung	aktueller HER				neuer HER	
1.6 vom Kreditmarkt								
Nord LB Anteil Gem.		125.000,00	89.661,92	0,00	6.798,06	1.301,94	82.863,86	Lfz bis 30.03.2033, 1,48 %
Nord LB		1.000.000,00	958.330,00	0,00	33.336,00	31.212,36	924.994,00	3,30 %, LZE 30.09.2052
N.N.		N.N.	N.N.	400.000,00				Ausgleich 2024
Zwischensumme 1.6		1.125.000,00	1.047.991,92	400.000,00	40.134,06	32.514,30	1.007.857,86	
1.9 Summe 1		1.125.000,00	1.047.991,92	400.000,00	40.134,06	32.514,30	1.007.857,86	

Vorbemerkungen zum Stellenplan 2024

Der Stellenplan 2024 weist im Vergleich zum Vorjahr 1 zusätzliche Stelle aus. Hierbei handelt es sich um ein geringfügiges Beschäftigungsverhältnis als Gemeindearbeiter.

Weiterhin wurden Stundenanpassungen bei Teilzeitbeschäftigten berücksichtigt.

Stellenplan 2024

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen im HH-Jahr 2024	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2023 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Verwaltungsmitarbeiter/in	5	1 0,40	1 0,40	1 0,40	0 0,0	1 Stelle TZ 14,0/39,0 Std.
2	Gemeindearbeiter/in	3	1 1,0	1 1,0	1 1,0	0 0,0	
3	Hauswirtschafter/in Gemeindearbeiter/in	2	3 1,2	2 0,6	2 0,6	0 0,0	1 Stelle TZ 25,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 20,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 3,0/39,0 Std.
4	Reiniger/in	1	3 1,1	3 1,1	3 1,1	0 0,0	1 Stelle TZ 2,5/39,0 Std. 1 Stelle TZ 15,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 25,0/39,0 Std.

Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst

5	Leitung Kindertageseinrichtung	S13	1 1,0	1 1,0	1 1,0	0 0,0	
5	Leitung Kindertageseinrichtung	S09	1 1,0	1 1,0	1 1,0	0 0,0	
6	Erzieher/in	S08a	13 8,5	14 8,4	14 8,4	0 0,0	1 Stelle TZ 35,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 34,9/39,0 Std. 1 Stelle TZ 4,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 10,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 25,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 25,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 36,5/39,0 Std., Elternzeit 1 Stelle TZ 5,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 35,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 4,0/39,0 Std.
7	Sozialassistent/in	S04	2 1,6	2 1,6	2 1,6	0 0,0	1 Stelle TZ 24,06/39,0 Std. 1 Stelle TZ 38,0/39,0 Std.
8	Sozialassistent/in	S03	6 4,0	5 3,1	4 2,3	1 0,8	1 Stelle TZ 25,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 30,75/39,0 Std., EU 1 Stelle TZ 22,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 6,0/39,0 Std. 1 Stelle TZ 34,0/39,0 Std.
9	Sonst. Beschäftigte/r in berufsbegleitender Ausbildung	S02	1 0,4	1 0,9	1 0,9	0 0,0	1 Stelle TZ 15,0/39,0 Std.
insgesamt:			32 20,20	31 19,10	30 18,30	1 0,8	

Angaben in Fettdruck: Tatsächliche Stellenzahl Angaben in kursiver Schrift: Kürzung auf Teilzeitbeschäftigung

Übersicht zum Stellenplan 2024

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Produkt	Organisations- einheit	Entgeltgruppen										insgesamt	Erläuterungen
		1	S02	2	S03	3	S04	5	S08a	S09	S13		
11130	Zentrale Dienste							1				1	14,0
11131	Gemeindebüro	1										1	2,5
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege					0,28						0,28	11,0 von 39,0
36510	Kindergarten		1	1	4		1	6,75			1	14,75	15,0 25,0 22,0 / 39,0 / 6,0 / 34,0 24,06 4,0 / 34,9 / 5,0 / 36,5 / 39,0 / 29,0 v. 39,0 / 39,0 39,0
36511	Kindergarten (Liegenschaft)	1				0,07						1,07	25,0 3,0 v. 39,0
36520	Kinderkrippe			1	2		1	6,25		1		11,25	20,0 25,0 / 30,75 38,0 35,0 / 10,0 / 25,0 / 25,0 / 35,0 4,0 / 10,0 v. 39,0 39,0
36521	Kinderkrippe (Liegenschaft)	1				0,07						1,07	15,0 3,0 v. 39,0
54100	Gemeindestraßen					0,40						0,4	16,0 von 39,0
55311	Friedhofs- und Bestattungswesen					0,18						0,18	6,0 von 39,0
57310	Bauhof			1								1	3,0
insgesamt:		3	1	3	6	1	2	1	13	1	1	32	

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen NKR für das Haushaltsjahr 2024

Allgemeine Angaben:

Kommune: Gemeinde Kirchwalsede
 Einwohnerzahl (Stichtag 30.6. des lfd. Jahres): 1.216
 Ergebnishaushalt und -planung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Gesamterträge:	2.170.167,63	2.306.362,67	2.317.500	2.406.200	2.496.300	2.574.800
Gesamtaufwendungen:	1.992.299,68	2.250.717,92	2.355.000	2.482.700	2.563.600	2.630.600
Gesamtergebnis:	177.867,95	55.644,75	-37.500	-76.500	-67.300	-55.800

Entwicklung der Fehlbeträge(-):

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ordentliches Ergebnis	177.817,95	56.121,07	-37.500	-76.500	-67.300	-55.800
Deckung						
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0,00	0	37.500	76.500	67.300	55.800
c) Vortrag in der Bilanz	0,00	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	50,00	-476,32	0	0	0	0
Deckung						
a) Überschuss ordentliches Ergebnis	0,00	476,32	0	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0,00	0	0	0	0	0
c) Vortrag in der Bilanz	0,00	0	0	0	0	0

Schuldenlage und -entwicklung:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Liquiditätskreditstand zum 31.12.:	0,00	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	1.093.056,47	1.059.687,54	1.407.857,85	1.350.957,85	1.293.957,85	1.236.857,85
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0,00	0	400.000	0	0	0
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	25.034,51	33.368,93	51.829,69	56.900	57.000	57.100
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-25.034,51	-33.368,93	348.170,31	-56.900	-57.000	-57.100

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2020
Nettoposition gesamt:	3.587.516,64	3.418.993,89
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	57.356,70	86.819,55
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt	0,00	0,00

Ergänzende Informationen:

	2023	2022	2021
erhaltene Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00

	Haushaltsjahr 2024	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	620	395
Hebesatz Grundsteuer B	475	394
Hebesatz Gewerbesteuer	400	376

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2020 bis 2022
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	788,68	1.046,65
	zum 31.12.2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2022
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	871,45	254,21

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis
----------	----------

Kennzahl	Ergebnis		
	Angabe des Vorjahres (2022)	Angabe des Vorjahres (2023)	Ermittlung des Jahres (2024)
Steuerquote:	57,00	61,19	58,90
Allgemeine Umlagequote:	0,00	0,00	0,00
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,00	0,00	0,00
Personalintensität:	43,12	43,25	47,41
Abschreibungsintensität:	5,38	6,13	5,87
Zinslastquote:	0,21	1,59	1,64
Liquiditätskreditsquote:	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote:	1.280,21	631,42	438,12
Fremdkapitalquote:	18,93	18,92	18,92

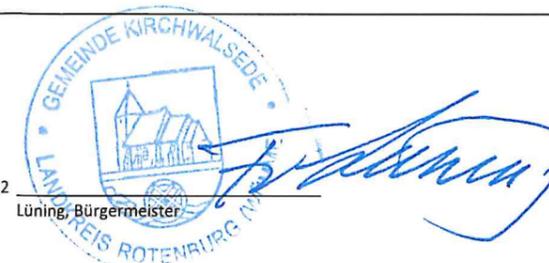
Bilanz der Gemeinde Kirchwalsede zum 31.12.2017

Aktiva		Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro	Passiva		Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro
1. Immaterielles Vermögen		127.598,54 €	118.694,41 €	1.1 Nettoposition		3.070.356,59 €	3.133.576,96 €
1.1 Konzessionen		- €	- €	1.1.1 Basisreinvormögen		2.007.957,85 €	2.007.957,85 €
1.2 Lizenzen		- €	- €	1.1.1.1 Reinvermögen		2.007.957,85 €	2.007.957,85 €
1.3 Ähnliche Rechte		- €	- €	1.1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		- €	- €
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen		127.598,54 €	118.694,41 €	1.2 Rücklagen		252.258,00 €	376.164,67 €
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand		- €	- €	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		222.537,10 €	345.695,84 €
1.6 Sonstiges Immaterielles Vermögen		- €	- €	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		29.720,90 €	30.468,83 €
2. Sachvermögen		2.792.713,74 €	2.863.692,16 €	1.2.3 Rückl. aus Inv.zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände		- €	- €
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		28.400,52 €	28.400,52 €	1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen		- €	- €
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		367.060,82 €	546.703,29 €	1.2.5 Sonstige Rücklagen		- €	- €
2.3 Infrastrukturvermögen		2.337.167,55 €	2.239.995,03 €	1.3 Jahresergebnis		123.906,67 €	117.108,18 €
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		25.291,37 €	21.218,03 €	1.3.1 Fehlbeiträge aus Vorjahren		- €	- €
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		1.454,25 €	1.454,25 €	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsres		123.906,67 €	117.108,18 €
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge		20.665,21 €	15.357,86 €	1.4 Sonderposten		686.234,07 €	632.346,26 €
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere		12.674,02 €	10.563,18 €	1.4.1 Investitionszuweisungen und Zuschüsse		274.444,77 €	259.308,89 €
2.8 Vorräte		- €	- €	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte		411.789,30 €	373.037,37 €
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		- €	- €	1.4.3 Gebührenaussgleich		- €	- €
3. Finanzvermögen		156.777,32 €	153.254,84 €	1.4.4 Bewertungsausgleich		- €	- €
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		- €	- €	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		- €	- €
3.2 Beteiligungen		- €	- €	1.4.6 Sonstige Sonderposten		- €	- €
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung		- €	- €	2. Schulden		207.718,94 €	62.292,48 €
3.4 Ausleihungen		- €	- €	2.1 Geldschulden		194.907,94 €	55.530,00 €
3.5 Wertpapiere		- €	- €	2.1.1 Anleihen		- €	- €
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen		121.365,89 €	118.030,52 €	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		194.907,94 €	55.530,00 €
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		34.144,69 €	33.588,29 €	2.1.3 Liquiditätskredite		- €	- €
3.8 Privatrechtliche Forderungen		1.266,74 €	1.636,03 €	2.1.4 Sonstige Geldschulden		- €	- €
3.9 Durchlfd. Posten u. sonst. Vermögensgegenstände		- €	- €	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		- €	- €
4. Liquide Mittel		225.650,81 €	89.669,83 €	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		190,00 €	4.574,48 €
5. Aktive Rechnungsabgrenzung		- €	- €	2.4 Transferverbindlichkeiten		- €	- €
				2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		- €	- €
				2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		- €	- €
				2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		- €	- €
				2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten		- €	- €
				2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		- €	- €
				2.4.6 Steuerverbindlichkeiten		- €	- €
				2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten		- €	- €
				2.5 Sonstige Verbindlichkeiten		12.621,00 €	2.188,00 €
				2.5.1 Durchlaufende posten		- €	- €
				2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer		- €	- €
				2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		- €	- €
				2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten		- €	- €
				2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer		12.621,00 €	- €
				2.5.3 Empfangene Anzahlungen		- €	- €
				2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten		- €	2.188,00 €
				3. Rückstellungen		13.976,70 €	19.308,51 €
				3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		- €	- €
				3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen		4.976,70 €	8.808,51 €
				3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		- €	- €
				3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		- €	- €
				3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		- €	- €
				3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen		- €	- €
				3.7 Rückstellungen für dohende Verpflichtungen aus Bürgerschaften, Gewährleistungen und anhäng		- €	- €
				3.8 Andere Rückstellungen		9.000,00 €	10.500,00 €
				4. passive Rechnungsabgrenzung		10.688,18 €	10.133,29 €
Bilanzsumme		3.302.740,41 €	3.225.311,24 €	Bilanzsumme		3.302.740,41 €	3.225.311,24 €

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre:
 Stundungen gemäß § 55 (4) S.2 KomHKVO
 Haushaltsreste gemäß § 55 (4) S. 1 KomHKVO

33.445,89 €
 - €

Kirchwalsede, den 14.11.2022



Lüning, Bürgermeister

Privatrechtliche Forderungen
 Durchlfd. Posten u. sonst. Vermögensgegenst.