



Haushaltssatzung und -plan

der Gemeinde Walksfelde
für das Haushaltsjahr 2024

Haushaltssatzung

der Gemeinde Walksfelde für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom
_____2023
folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit
 - einem Gesamtbetrag der Erträge auf 427.300 EUR
 - einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 438.900 EUR
 - einem Jahresüberschuss von - EUR
 - einem Jahresfehlbetrag von 11.600 EUR

2. im Finanzplan mit einem Gesamtbetrag
 - der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 406.600 EUR
 - der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 367.800 EUR

 - der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit
und der Finanzierungstätigkeit auf 16.400 EUR

 - der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit
und der Finanzierungstätigkeit auf 144.600 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen auf - EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf - EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf - EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf - Stellen

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 310 %
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 310 %
2. Gewerbesteuer 330 %

(LS)

Walksfelde, den _____2023

Unterschrift Bürgermeister/in

Beglaubigter Auszug

Aus der Niederschrift über die Sitzung der Gemeindevertretung
Walksfelde vom _____ 2023

Punkt _____ der Tagesordnung: Haushaltssatzung und -plan 2024

Beschluss:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im Ergebnisplan mit

- einem Gesamtbetrag der Erträge auf	427.300 EUR
- einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	438.900 EUR
- einem Jahresüberschuss von	- EUR
- einem Jahresfehlbetrag von	11.600 EUR

2. im Finanzplan mit einem Gesamtbetrag

- der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	406.600 EUR
- der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	367.800 EUR
- der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	16.400 EUR
- der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	144.600 EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen auf - EUR
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf - EUR
- der Höchstbetrag der Kassenkredite auf - EUR
- die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf - Stellen

§ 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer
 - für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 310 %
 - für die Grundstücke (Grundsteuer B) 310 %
- Gewerbesteuer 330 %

Gesetzliche Mitglieder	davon anwesend	dafür	dagegen	Enthaltungen

Die Richtigkeit des Auszuges und der Angaben über Beschlussfähigkeit und Abstimmungen werden beglaubigt. Gleichzeitig wird bescheinigt, dass zur Sitzung unter Mitteilung der Tagesordnung rechtzeitig und ordnungsgemäß eingeladen worden ist.

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Walksfelde war beschlussfähig.

(LS)

Walksfelde, den _____ 2023

Unterschrift Bürgermeister/in

Ergebnisrechnung							
GKZ	Produkt	Konto	Kontobezeichnung (ERT = Ertrag / AUF = Aufwand)	2024	2025	2026	2027
Allgemeine Verwaltung							
43	111000	54210000	AUF - Ehrenamtliche Tätigkeiten	8.200	8.200	8.200	8.200
43	111000	54290010	AUF - Verfügungsmittel	100	100	100	100
43	111000	54290020	AUF - Mitgliedsbeiträge	400	400	400	400
43	111000	54290030	AUF - Ehrungen, Repräsentation	400	400	400	400
43	111000	54310000	AUF - Geschäftsaufwendungen	100	100	100	100
43	111000	54410000	AUF - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400	400	400	400
Allgemeines Grundvermögen							
43	111900	44110000	ERT - Mieten	1.500	1.500	1.500	1.500
43	111900	44110010	ERT - Pachten	100	100	100	100
43	111900	44110020	ERT - Erbbauzinsen	200	200	200	200
43	111900	52410000	AUF - Bewirtschaftung	500	500	500	500
Wahlen							
43	121000	54210000	AUF - Ehrenamtliche Tätigkeiten	200	200	200	200
Brandschutz							
43	126000	41620000	ERT - Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	600	0	0	0
43	126000	52110000	AUF - Unterhaltung Feuerwehrhaus	200	200	200	200
43	126000	52410000	AUF - Bewirtschaftung FFW	6.000	6.000	6.000	6.000
43	126000	52510000	AUF - Haltung von Fahrzeugen	2.800	1.500	1.500	1.500
43	126000	52610000	AUF - Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstung	15.000	4.500	4.500	4.500
43	126000	52620000	AUF - Aus- und Fortbildung	700	700	700	700
43	126000	53120010	AUF - Zuschuss Jugendfeuerwehr	100	100	100	100
43	126000	54210000	AUF - Ehrenamtliche Tätigkeiten	3.500	3.500	3.500	3.500
43	126000	54290000	AUF - Beitrag Kreisfeuerwehrverband	1.800	1.800	1.800	1.800
43	126000	54310000	AUF - Geschäftsaufwendungen	1.200	700	700	700
43	126000	54410000	AUF - Versicherung Feuerwehrangehörige	1.300	1.300	1.300	1.300
43	126000	57110000	AUF - Abschreibungen	1.800	1.600	1.500	1.200
Schulen							
43	211000	54520000	AUF - Schulkostenbeiträge Grundschulen	1.300	1.400	1.400	1.500
43	217000	54520000	AUF - Schulkostenbeiträge Gymnasien	17.500	18.100	18.600	19.200
43	218000	54520000	AUF - Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschulen	7.900	8.200	8.400	8.700
43	243000	53720000	AUF - Schulumlage	32.400	33.400	34.400	35.500
Gemeindeveranstaltungen							
43	281000	52710000	AUF - Gemeindeveranstaltungen	2.400	2.400	2.400	2.400
Jugendarbeit							
43	362000	41620000	ERT - Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	200	400	400	400
43	362000	57110000	AUF - Abschreibungen	500	1.000	1.000	1.000
Kindertagesstätten							
43	365000	53180000	AUF - Wohnortanteil für Kindertageseinrichtungen	51.000	52.100	53.700	54.800
Spielplätze							
43	366000	52210000	AUF - Unterhaltung Spielplätze	1.500	1.500	1.500	1.500
43	366000	57110000	AUF - Abschreibungen	4.800	4.800	4.500	600
Förderung des Sports							
43	421000	54520000	AUF - Kostenanteil Freibad Steinhorst	500	500	500	500
Konzessionsabgaben							
43	531000	45110000	ERT - Konzessionsabgabe Stromversorgung	4.500	4.600	4.700	4.800
43	532000	45110000	ERT - Konzessionsabgabe Gasversorgung	900	900	900	900
43	533000	45110000	ERT - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	1.100	1.200	1.300	1.400
Abwasser							
43	538000	41620000	ERT - Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.800	6.800	6.800	6.800
43	538000	43210000	ERT - Schmutzwassergebühren	56.000	56.000	56.000	56.000
43	538000	43210010	ERT - Niederschlagswassergebühren	8.000	8.000	8.000	8.000
43	538000	43210020	ERT - Straßenentwässerungsgebühren	4.200	4.200	4.200	4.200
43	538000	52210000	AUF - Unterhaltung Abwasser	1.500	1.500	1.500	1.500
43	538000	52410000	AUF - Bewirtschaftung Abwasser	7.000	7.000	7.000	7.000
43	538000	54310020	AUF - Gebührekalkulation	1.600	1.600	1.600	1.600
43	538000	54410000	AUF - Abwasserabgabe	1.200	1.200	1.200	1.200
43	538000	54520010	AUF - Behördliche Überwachung	500	500	500	500
43	538000	54520020	AUF - Selbstüberwachung / Wartung	3.800	3.800	3.800	3.800
43	538000	54520030	AUF - Verwaltungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000
43	538000	54530000	AUF - Erstattungen an Zweckverbände - Zählerablesung	100	100	100	100
43	538000	54910000	AUF - Zuführung an Rückstellung Entschlammung	4.700	4.700	4.700	4.700
43	538000	55990000	AUF - Kalkulatorische Verzinsung	8.500	8.500	8.500	8.500
43	538000	57110000	AUF - Abschreibungen	34.800	34.800	34.800	34.800
43	538000	57110010	AUF - Mehrabschreibungen nach WBZW	10.900	10.900	10.900	10.900
43	538010	53110000	AUF - Abwasserabgabe Niederschlagswasser	100	100	100	100
Gemeindestraßen							
43	541000	41310000	ERT - Zuweisung vom Land ohne Zweckbindung	900	900	900	900
43	541000	41620000	ERT - Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	4.600	4.700	4.600	4.600
43	541000	52210000	AUF - Unterhaltung Gemeindestraßen	9.600	9.600	9.600	9.600
43	541000	52410000	AUF - Straßenentwässerungsgebühren	4.300	4.300	4.300	4.300
43	541000	52710000	AUF - Betriebsaufwendungen	2.700	2.700	2.700	2.700
43	541000	57110000	AUF - Abschreibungen	3.700	5.100	5.000	4.600
Straßenbeleuchtung							
43	541010	52210000	AUF - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	100	100	100	100
43	541010	52410000	AUF - Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	800	800	800	800
43	541010	57110000	AUF - Abschreibungen	300	300	200	0

Ergebnisrechnung							
GKZ	Produkt	Konto	Kontobezeichnung (ERT = Ertrag / AUF = Aufwand)	2024	2025	2026	2027
Ortsbild							
43	551000	45690000	ERT - Sonstige Erträge	1.000	1.000	1.000	1.000
43	551000	52210000	AUF - Unterhaltung Ortsbild	3.800	3.800	3.800	3.800
43	551000	57110000	AUF - Abschreibungen	800	800	800	800
Gewässerunterhaltung							
43	552000	43210000	ERT - Benutzungsgebühren	14.100	14.100	14.100	14.100
43	552000	53730000	AUF - Umlage an den Wasser- und Bodenverband	13.700	13.700	13.700	13.700
43	552000	54520030	AUF - Verwaltungskosten	400	400	400	400
Friedhöfe							
43	553000	53180000	AUF - Kostenanteil Friedhof Nusse	900	900	900	900
Bauhof							
43	573010	52510000	AUF - Haltung von Fahrzeugen	700	700	700	700
43	573010	57110000	AUF - Abschreibungen	300	300	200	200
Steuern, Abgaben & Zuweisungen							
43	611000	40110000	ERT - Grundsteuer A	5.000	5.000	5.000	5.000
43	611000	40120000	ERT - Grundsteuer B	23.600	23.500	24.000	24.300
43	611000	40130000	ERT - Gewerbesteuer	20.000	20.000	20.000	20.000
43	611000	40210000	ERT - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	155.100	164.000	172.000	179.000
43	611000	40220000	ERT - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500	500	500	500
43	611000	40320000	ERT - Hundesteuer	1.800	1.800	1.800	1.800
43	611000	40510000	ERT - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	14.900	15.000	15.500	15.800
43	611000	41110000	ERT - Schlüsselzuweisungen	93.200	95.000	101.000	104.000
43	611000	53410000	AUF - Gewerbesteuerumlage	1.000	1.000	1.000	1.000
43	611000	53720000	AUF - Kreisumlage	88.900	91.500	94.000	97.000
43	611000	53720010	AUF - Amtsumlage	55.600	57.000	58.500	60.000
43	612000	46990000	ERT - Kalkulatorische Zinsen	8.500	8.500	8.500	8.500
43	612000	55170000	AUF - Zinsen für Kredite Kreditinstitute (mehr als 5 Jahre)	10.100	9.600	9.100	8.600

 = Erträge und Aufwendungen die nicht Teil der Finanzrechnung sind (Zahlungsneutral)

Ergebnisrechnung				
	2024	2025	2026	2027
Erträge	427.300	437.900	453.000	463.800
Aufwand	438.900	434.900	441.000	443.400
Differenz	-11.600	3.000	12.000	20.400

Finanzrechnung							
GKZ	Produkt	Konto	Kontobezeichnung (EIN = Einzahlung / AUS = Auszahlung)	2024	2025	2026	2027
Allgemeine Verwaltung							
43	111000	74210000	AUS - Ehrenamtliche Tätigkeiten	8.200	8.200	8.200	8.200
43	111000	74290010	AUS - Verfügungsmittel	100	100	100	100
43	111000	74290020	AUS - Mitgliedsbeiträge	400	400	400	400
43	111000	74290030	AUS - Ehrungen, Repräsentation	400	400	400	400
43	111000	74310000	AUS - Geschäftsauszahlungen	100	100	100	100
43	111000	74410000	AUS - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	400	400	400	400
Allgemeines Grundvermögen							
43	111900	64110000	EIN - Mieten	1.500	1.500	1.500	1.500
43	111900	64110010	EIN - Pachten	100	100	100	100
43	111900	64110020	EIN - Erbbauzinsen	200	200	200	200
43	111900	68210290	EIN - Veräußerung von sonstigen unbebauten Grundstücken	13.700	0	0	0
43	111900	72410000	AUS - Bewirtschaftung	500	500	500	500
43	111900	78210290	AUS - Erwerb von sonstigen unbebauten Grundstücken	1.000	0	0	0
Wahlen							
43	121000	74210000	AUS - Ehrenamtliche Tätigkeiten	200	200	200	200
Brandschutz							
43	126000	68120000	EIN - Investitionszuwendungen vom Kreis	2.700	2.700	2.700	2.700
43	126000	72110000	AUS - Unterhaltung Feuerwehrhaus	200	200	200	200
43	126000	72410000	AUS - Bewirtschaftung FFW	6.000	6.000	6.000	6.000
43	126000	72510000	AUS - Haltung von Fahrzeugen	2.800	1.500	1.500	1.500
43	126000	72610000	AUS - Dienst- und Schutzkleidung, Ausrüstung	15.000	4.500	4.500	4.500
43	126000	72620000	AUS - Aus- und Fortbildung	700	700	700	700
43	126000	73120010	AUS - Zuschuss Jugendfeuerwehr	100	100	100	100
43	126000	74210000	AUS - Ehrenamtliche Tätigkeiten	3.500	3.500	3.500	3.500
43	126000	74290000	AUS - Beitrag Kreisfeuerwehrverband	1.800	1.800	1.800	1.800
43	126000	74310000	AUS - Geschäftsauszahlungen	1.200	700	700	700
43	126000	74410000	AUS - Versicherung Feuerwehrangehörige	1.300	1.300	1.300	1.300
Schulen							
43	211000	74520000	AUS - Schulkostenbeiträge Grundschulen	1.300	1.400	1.400	1.500
43	217000	74520000	AUS - Schulkostenbeiträge Gymnasien	17.500	18.100	18.600	19.200
43	218000	74520000	AUS - Schulkostenbeiträge Gemeinschaftsschulen	7.900	8.200	8.400	8.700
43	243000	73720000	AUS - Schulumlage	32.400	33.400	34.400	35.500
Gemeindeveranstaltungen							
43	281000	72710000	AUS - Gemeindeveranstaltungen	2.400	2.400	2.400	2.400
Jugendarbeit							
43	362000	78310800	AUS - Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	0	0	0
Kindertagesstätten							
43	365000	73180000	AUS - Wohnortanteil für Kindertageseinrichtungen	51.000	52.100	53.700	54.800
Spielplätze							
43	366000	72210000	AUS - Unterhaltung Spielplätze	1.500	1.500	1.500	1.500
Förderung des Sports							
43	421000	74520000	AUS - Kostenanteil Freibad Steinhorst	500	500	500	500
Konzessionsabgaben							
43	531000	65110000	EIN - Konzessionsabgabe Stromversorgung	4.500	4.600	4.700	4.800
43	532000	65110000	EIN - Konzessionsabgabe Gasversorgung	900	900	900	900
43	533000	65110000	EIN - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	1.100	1.200	1.300	1.400
Abwasser							
43	538000	63210000	EIN - Schmutzwassergebühren	56.000	56.000	56.000	56.000
43	538000	63210010	EIN - Niederschlagswassergebühren	8.000	8.000	8.000	8.000
43	538000	63210020	EIN - Straßenentwässerungsggebühren	4.200	4.200	4.200	4.200
43	538000	72210000	AUS - Unterhaltung Abwasser	1.500	1.500	1.500	1.500
43	538000	72410000	AUS - Bewirtschaftung Abwasser	7.000	7.000	7.000	7.000
43	538000	74310020	AUS - Gebührenkalkulation	1.600	1.600	1.600	1.600
43	538000	74410000	AUS - Abwasserabgabe	1.200	1.200	1.200	1.200
43	538000	74520010	AUS - Behördliche Überwachung	500	500	500	500
43	538000	74520020	AUS - Selbstüberwachung / Wartung	3.800	3.800	3.800	3.800
43	538000	74520030	AUS - Verwaltungskosten	2.000	2.000	2.000	2.000
43	538000	74530000	AUS - Erstattungen an Zweckverbände - Zählerablesung	100	100	100	100
43	538010	73110000	AUS - Abwasserabgabe Niederschlagswasser	100	100	100	100
Gemeindestraßen							
43	541000	61310000	EIN - Zuweisung vom Land ohne Zweckbindung	900	900	900	900
43	541000	72210000	AUS - Unterhaltung Gemeindestraßen	9.600	9.600	9.600	9.600
43	541000	72410000	AUS - Straßenentwässerungsggebühren	4.300	4.300	4.300	4.300
43	541000	72710000	AUS - Betriebsauszahlungen	2.700	2.700	2.700	2.700
43	541000	78520450	AUS - Erwerb von Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	100.000	0	0	0
43	541010	72210000	AUS - Unterhaltung Straßenbeleuchtung	100	100	100	100
43	541010	72410000	AUS - Bewirtschaftung Straßenbeleuchtung	800	800	800	800
Ortsbild							
43	551000	65690000	EIN - Sonstige Einzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000
43	551000	72210000	AUS - Unterhaltung Ortsbild	3.800	3.800	3.800	3.800
Gewässerunterhaltung							
43	552000	63210000	EIN - Benutzungsgebühren	14.100	14.100	14.100	14.100
43	552000	73730000	AUS - Umlage an den Wasser- und Bodenverband	13.700	13.700	13.700	13.700
43	552000	74520030	AUS - Verwaltungskosten	400	400	400	400
43	553000	73180000	AUS - Kostenanteil Friedhof Nusse	900	900	900	900
Bauhof							
43	573010	72510000	AUS - Haltung von Fahrzeugen	700	700	700	700

Finanzrechnung							
GKZ	Produkt	Konto	Kontobezeichnung (EIN = Einzahlung / AUS = Auszahlung)	2024	2025	2026	2027
Steuern, Abgaben & Zuweisungen							
43	611000	60110000	EIN - Grundsteuer A	5.000	5.000	5.000	5.000
43	611000	60120000	EIN - Grundsteuer B	23.600	23.500	24.000	24.300
43	611000	60130000	EIN - Gewerbesteuer	20.000	20.000	20.000	20.000
43	611000	60210000	EIN - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	155.100	164.000	172.000	179.000
43	611000	60220000	EIN - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500	500	500	500
43	611000	60320000	EIN - Hundesteuer	1.800	1.800	1.800	1.800
43	611000	60510000	EIN - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	14.900	15.000	15.500	15.800
43	611000	61110000	EIN - Schlüsselzuweisungen	93.200	95.000	101.000	104.000
43	611000	73410000	AUS - Gewerbesteuerumlage	1.000	1.000	1.000	1.000
43	611000	73720000	AUS - Kreisumlage	88.900	91.500	94.000	97.000
43	611000	73720010	AUS - Amtsumlage	55.600	57.000	58.500	60.000
43	612000	75170000	AUS - Zinsen für Kredite Kreditinstitute (mehr als 5 Jahre)	10.100	9.600	9.100	8.600
43	612000	79273100	AUS - Tilgung für Kredite Kreditinstitute (mehr als 5 Jahre)	23.600	23.600	23.600	23.600

 = Aus- / Einzahlungskonten die nicht Teil der Ergebnisrechnung sind.

Finanzrechnung				
	2024	2025	2026	2027
Einz.	423.000	420.200	435.400	446.200
Ausz.	512.400	385.700	392.500	399.700
Differenz	-89.400	34.500	42.900	46.500