

Gemeinde Scharnebeck

Hans-Georg Führinger

Niederschrift

Sitzung des Finanz- und Wirtschaftsausschusses der Gemeinde Scharnebeck

Sitzungstermin: Montag, 06.10.2025

Sitzungsbeginn: 19:00 Uhr

Sitzungsende: 19:52 Uhr

Raum, Ort: Gemeindeverwaltung Scharnebeck, 21379 Scharnebeck, Bardowicker Str. 2

Anwesend

Vorsitz:

Erika Wölbeling

Mitglieder:

Alexandra Cyrkel

Marc Fröse

Kerstin Sannemann

Hans-Georg Führinger

Vertretung für Nicole Unger

Beratendes Mitglied:

Peter Fiekens

Verwaltung:

Martina Marx-Schubach

Abwesend

Mitglieder:

Nicole Unger

entschuldigt

Gäste:

Herr Moritz Römer, Kämmerei Samtgemeinde Scharnebeck

Protokoll

Öffentlicher Teil

1 Eröffnung

Die Vorsitzende Ratsmitglied (RM) Erika Wölbeling eröffnet die Sitzung um 19:00 Uhr und begrüßt die anwesenden Ausschussmitglieder RM Alexandra Cyrkel, RM Marc Fröse, RM Kerstin Sannemann, Bürgermeister (BM) Hans-Georg Führinger in Vertretung für RM Nicole Unger, das beratende Ausschussmitglied Peter Fiekens und Herrn Moritz Römer, Kämmerei Samtgemeinde Scharnebeck. Zudem begrüßt sie die RM Luisa Fandrey, RM Matthias Franke und RM Claudia Kockmann-Warnecke. RM Nicole Unger fehlt entschuldigt. Zwei Zuhörer nehmen ab 19:30 Uhr an der Sitzung teil.

1.1 Feststellung der ordnungsmäßigen Einberufung

Die ordnungsgemäße Einberufung wird festgestellt.

1.2 Feststellung der Beschlussfähigkeit

Die Beschlussfähigkeit wird festgestellt.

1.3 Feststellung der Tagesordnung

Die Tagesordnung wird festgestellt.

2 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 12.02.2025

Die Niederschrift vom 12.02.2025 wird genehmigt.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
4	0	1

3 Genehmigung der Niederschrift der Sitzung vom 03.04.2025

Die Niederschrift vom 03.04.2025 wird genehmigt.

Abstimmungsergebnis:

des Vorkaufsrechtes, KiTa- und Krippengebühren gebucht. Der Ansatz wurde nicht erfüllt. Unter den sonstigen Benutzungsgebühren liegen die Ansätze für die Einnahmen für den Parkplatz Schiffshebewerk und Wohnmobilstellplatz. Es wurde mit mehr Einnahmen gerechnet. 10.253 €, verbucht in Mieten und Pachten, werden noch umgebucht und zu den 12.510 € hinzugerechnet. Die Ansätze werden nicht erfüllt.

RM Sannemann fragt nach, da die Ansätze der KiTa- und Krippengebühren nicht erreicht wurden, dass eine Kalkulation vorgenommen wurde, die die Einnahmen bei voller Auslastung der KiTa zugrunde gelegt hat. Hr. Römer antwortet, der Ansatz wird nach dem KiTa-Jahr berechnet. In der Haushaltsplanung wird mit den Abschlägen des letzten KiTa-Jahres gerechnet und auf das Jahr 2025 übernommen, weil man noch nicht vorhersehen kann, wie es sich für das Jahr 2025 entwickelt. Die Einnahmen können im letzten KiTa-Jahr höher gewesen sein und im Jahr 2025 hat sich herausgestellt, dass der Abschlag zu hoch angesetzt wurde.

BM Führinger merkt an, dass die Berechnung für das Jahr 2026 genauer erfolgen wird. Momentan ist die KiTa ausgelastet. Es gibt keine freien Plätze.

-privatrechtliche Entgelte

Mieten und Pachten 33.361 €, vermischte Einnahmen 9.627 €: Kostenerstattung der Samtgemeinde, Anteil für Himmelfahrt am Inselfsee, Einnahme KSA, KiTa, Abrechnung Brunnen am Marktplatz 3.700 €.

-Kostenerstattung und Umlagen

Kostenübernahme für auswärtige Kinder, die in der KiTa betreut werden.

Erstattung Krankenkasse: 2.717 €, Sauberhaltung der Containerstellplätze: 3.215 €

-Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Zinserträge von den Kreditinstituten werden nicht eingehen.

-Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben für Strom und Gas

Der Ansatz ist höher als die Ist-Zahlen. Es wurden noch nicht alle Ratenzahlungen berechnet. Zwei Ratenzahlungen für Strom in Höhe von 44.000 € und für Gas in Höhe von 5.740 € stehen noch aus. Die Erträge für Strom werden leicht über dem Ansatz, für Gas leicht unter dem Ansatz liegen.

Mahngebühren

Hr. Römer zeigt die Übersicht mit einer Hochrechnung zum Jahresende an.

-Aufwendungen

Personalaufwendungen- Da die Gehälterauszahlungen für das restliche Jahr noch ausstehen, wird davon ausgegangen, dass der volle Ansatz benötigt wird.

-Aufwendungen für Dienst- und Sachleistungen

Die Sachkonten der Gemeinde liegen noch weit unter dem Ansatz. Es werden noch bis zum Ende des Jahres mit Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 100.000 € zu rechnen sein.

Für den Kostenträger Straße und Wege liegen keine Rechnungen mehr vor.

Die Gemeinde Scharnebeck hält sich an die Ansätze.

Sonstige Verwaltungskosten: Hr. Römer führt die Sachkonten auf.

RM Sannemann fragt nach, ob BM Führinger schon mit der KiTa-Leitung geklärt habe, wofür das Geld für die Integrationskinder eingesetzt bzw. geplant wurde, da sie meint, dass dieser Zuschuss zweckgebunden sei. BM Führinger wird dies noch klären und die Aussage wird zur Niederschrift beigelegt.

Zahlungen an das Albert-Schweizer-Familienwerk für die Jugendarbeit

Hr. Römer zeigt die Übersicht mit einer Hochrechnung zum Jahresende an. Die Zahlen der Gesamt-Ergebnisrechnung und Gesamt-Finanzrechnung sind nicht gleich, da bei der Ergebnisrechnung auch schon Fälligkeiten bis Dezember 2025 eingeplant sind. Der Finanzhaushalt zeigt die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen an. Die Gemeinde wird den Haushalt zum Jahresende mit einem Minus abschließen. Das Minus ist aber nicht so hoch wie zu Jahresbeginn berechnet.

-Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeiten
Gehwegverlängerung „Echmer Str.“, neue Spielgeräte und Umbau des Spielplatzes im Lübbelau-Park, Zaun für die Hundefreilauffläche
Die Sanierung des Stadtweges „Kringelsburg“ wurde auf dem Kostenträger Unterhaltung-Straßen und Wege verbucht.

Die Präsentation von Hr. Römer wird als Anhang zur Niederschrift beigelegt.

Die Ausschussmitglieder vereinbaren einen neuen Termin für eine Finanzausschusssitzung:
20.01.2026 um 19:30 Uhr

RM Fandrey bittet die Termine der Ausschusssitzungen für die Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 so zu legen, dass genügend Zeit für die Vorbereitung und das Vorliegen der Niederschriften der einzelnen Ausschusssitzungen gewährleistet wird.

6 Behandlung von Anfragen

Auf Nachfrage von RM Fröse, wann die neue Schrankenanlage auf dem Parkplatz Schiffshebewerk installiert wird, antwortet BM Führinger, dass der Auftrag Mitte Juni vergeben und eine Lieferzeit von vier bis sechs Wochen angegeben wurde. Er werde bei der Fa. LVT nachfragen, wann mit der Lieferung und Installation zu rechnen sei.

7 Einwohnerfragestunde

Eine Einwohnerfragestunde entfällt. Von den anwesenden Zuhörern werden keine Fragen gestellt.

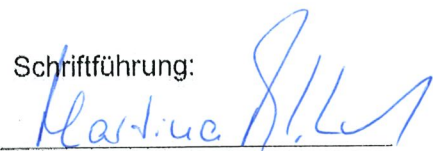
8 Schließung der Sitzung

Die Vorsitzende schließt die Sitzung um 19:52 Uhr.

Vorsitz:


Erika Wölbeling

Schriftführung:


Martina Marx-Schubach

Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2024

Filter Datumsfilter: 01.01.24..30.09.24, Gemeindefilter: 09

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ergebnis
00	Ordentliche Erträge				
01	01.+Steuern und ähnliche Abgaben	2.774.191,71	4.012.500,00	2.624.846,29	-1.387.653,71
02	02.+Zuwendungen und allgemeine Umlagen	825.863,76	1.309.000,00	771.004,99	-537.995,01
03	03.+Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	73.400,00	0,00	-73.400,00
04	04.+sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
05	05. + öffentlich-rechtliche Entgelte	169.794,49	278.800,00	193.971,52	-84.828,48
06	06. + privatrechtliche Entgelte	43.539,31	35.100,00	53.062,06	17.962,06
07	07. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.515,73	67.300,00	29.182,46	-38.117,54
08	08. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8.120,73	25.100,00	3.860,16	-21.239,84
09	09. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11. + sonstige ordentliche Erträge	96.784,39	108.000,00	49.953,34	-58.046,66
12	12. = Summe ordentliche Erträge	3.956.810,12	5.909.200,00	3.725.880,82	-2.183.319,18
13	Ordentliche Aufwendungen				
14	13. - Personalaufwendungen	1.386.305,84	2.187.400,00	1.499.186,91	-688.213,09
15	14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	15. - Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	487.498,44	831.000,00	479.735,32	-351.264,68
17	16. - Abschreibungen	43,99	191.600,00	339,36	-191.260,64
18	17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	223,85	500,00	433,08	-66,92
19	18. - Transferaufwendungen	1.820.900,99	2.787.900,00	1.838.474,75	-949.425,25
20	19. - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.182,07	111.600,00	89.776,95	-21.823,05
21	20. - Überschuss gem. § 15 Abs.5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
22	21. = Summe Ordentliche Aufwendungen	3.774.155,18	6.110.000,00	3.907.946,37	-2.202.053,63
23	22. = Ordentliches ErgebnisSumme	182.654,94	-200.800,00	-182.065,55	18.734,45
	ord.Erträge abzgl.Aufwend. ohne Zeile 20				
24	23. + außerordentl. Erträge	689,71	300,00	8.215,88	7.915,88
25	24. - außerordentl. Aufwendungen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
26	25. - Überschuss gem. § 15 Abs.6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
27	26. = Summe aus Zeile 24 und 26	689,71	-7.700,00	8.215,88	15.915,88
28	27. = außerordentliches ErgebnisSumme	689,71	-7.700,00	8.215,88	15.915,88
	a.ord.Erträge abzgl.a.ord.Aufwend.ohne				
	26				
29	28. = JahresergebnisSaldo ordtl. u.	183.344,65	-208.500,00	-173.849,67	34.650,33
	a.ordtl. Ergbenis +/- Fehlbetrag				
30	29. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahrgem. §2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
31	T26. - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	T27. + Aufw. aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	T28. Saldo aus internen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leistungsbeziehungen				
34	T29. Ergebnis einschl. int.	183.344,65	-208.500,00	-173.849,67	34.650,33
	Leistungsbeziehunge				
35	Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00
36	nachrichtlich: Bestand d. Rücklage a. Überschüssendes ordentl. Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
37	nachrichtlich: Bestand d. Rücklage a. Überschüssendes außerordentl. Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2024

Filter: Datumsfilter: 01.01.24..30.09.24, Gemeindefilter: 09

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz Ergebnis
00	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
01	01. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.680.047,66	4.012.500,00	2.622.578,97	-1.389.921,03
02	02. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	858.711,03	1.309.300,00	815.368,29	-493.931,71
03	03. + sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	04. + öffentlich-rechtliche Entgelte	169.179,91	278.800,00	198.260,32	-80.539,68
05	05. + privatrechtliche Entgelte	44.392,13	35.100,00	49.661,78	14.561,78
06	06. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.529,11	68.300,00	41.524,92	-26.775,08
07	07. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.301,95	25.100,00	2.588,45	-22.511,55
08	08. + Einzahlungen aus der Veräußerung GWG	0,00	0,00	0,00	0,00
09	09. + sonst. haushaltswirksame Einzahlungen	78.088,57	107.000,00	69.504,22	-37.495,78
10	10. = Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	3.888.250,36	5.836.100,00	3.799.486,95	-2.036.613,05
11	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
12	11. - Personalauszahlungen	1.386.305,84	2.187.400,00	1.499.186,91	-688.213,09
13	12. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	13. - Auszahl.für Sach- und Dienstleist. u. GWG	504.889,52	831.000,00	444.797,20	-386.202,80
15	14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	155,05	8.500,00	476,08	-8.023,92
16	15. - Transferauszahlungen	1.842.500,99	2.787.900,00	1.854.102,75	-933.797,25
17	16. - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.962,17	111.600,00	102.941,29	-8.658,71
18	17. = Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	3.822.813,57	5.926.400,00	3.901.504,23	-2.024.895,77
19	18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.436,79	-90.300,00	-102.017,28	-11.717,28
20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
21	19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
22	20. + Beitr. u.Entgelte für Investitionstätigkt.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	23. + Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
28	25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	2.376,95	506.000,00	0,00	-506.000,00
29	26. - Baumaßnahmen	75.413,72	1.135.000,00	40.357,38	-1.094.642,62
30	27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	64.987,38	75.000,00	23.863,01	-51.136,99
31	28. - Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	29. - aktivierbaren Zuwendungen	16.691,42	25.000,00	8.500,00	-16.500,00
33	30. - Sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	31. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159.469,47	1.741.000,00	72.720,39	-1.668.279,61
35	32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (26+31)	-159.469,47	-1.726.000,00	-72.720,39	1.653.279,61
36	33. = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (19+33)	-94.032,68	-1.816.300,00	-174.737,67	1.641.562,33
37	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
38	34. + Einz.: Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	1.600.000,00	0,00	-1.600.000,00
39	35. - Ausz.: Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00
41	36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	1.600.000,00	0,00	-1.600.000,00
42	37. = Finanzmittelveränderung	-94.032,68	-216.300,00	-174.737,67	41.562,33
43	38. = Haushaltsunwirksame Einzahlungen	-56,41	0,00	-61,54	-61,54
44	39. = Haushaltsunwirksame Auszahlungen	48,32	0,00	-1.556,24	-1.556,24

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz Ergebnis
45	40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-8,09	0,00	-1.617,78	-1.617,78
46	41. + Bestand Zahlungsmittel am Anfang d. HHJahres	1.521.068,56	-4.339.800,00	1.048.002,01	5.387.802,01
47	42. =Bestand Zahlungsmittel am Ende d. HHJahres	1.427.027,79	-4.556.100,00	871.646,56	5.427.746,56

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung

Gemeinde Scharnebeck

Zahlen zum 02.10.2025

Erträge zum 02.10.2025

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz/Ergebnis
00	Ordentliche Erträge				
01	01.-Steuern und ähnliche Abgaben	3.605.759,57	3.736.800,00	3.253.198,69	-483.601,31
02	02.+Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.116.206,62	1.150.500,00	1.210.756,72	60.256,72
03	03.+Auflösungserträge aus Sonderposten	53.139,00	44.300,00	0,00	-44.300,00
04	04.+sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
05	05. + öffentlich-rechtliche Entgelte	269.835,83	316.400,00	245.254,79	-71.145,21
06	06. + privatrechtliche Entgelte	60.779,26	39.350,00	53.730,26	14.380,26
07	07. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.399,87	15.700,00	17.516,21	1.816,21
08	08. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.774,91	6.100,00	2.228,25	-3.871,75
09	09. + aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	11. + sonstige ordentliche Erträge	80.172,86	91.000,00	46.945,14	-44.054,86
12	12. = Summe ordentliche Erträge	5.236.067,92	5.400.150,00	4.829.630,06	-570.519,94

Steuern und ähnliche Abgaben

Nr.	Name	Kontoart	Guv/Bilanz/ Finanz	Zusammensetzung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3011001	: Grundsteuer A	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	GRUNDA	-32.666,12	-31.000,00
3012001	Grundsteuer B	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	GRUNDB	-579.663,27	-600.000,00
3013001	Gewerbsteuer	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	GEWERBE	-835.846,30	-850.000,00
3021001	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-1.784.606,00	-2.150.000,00
3022001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-62.665,00	-90.000,00
3031001	Vergnügungssteuer	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	VERGNÜGUNG	—	0,00
3032001	Hundesteuer	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	HUNDE	-13.762,50	-15.800,00
3039001	Sonstige örtliche Steuern	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	—	0,00
3049001	Sonstige steuerähnliche Erträge	Buchung	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	—	0,00

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

3141001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-772.902,37	-601.000,00
3142101	Zuweisungen vom Landkreis Lüneburg	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-414.527,35	-330.000,00
3142102	Zuweisungen Pers.kosten Integration	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	-160.000,00
3142103	Zuweisungen Kindespauschalen Integration	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-18.050,00	-46.500,00
3142201	Zuweisungen von Gemeinden	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3143001	Zuweisungen für laufende Zwecke von Zweckverbä...	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3144001	Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3145001	Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3146001	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öff-	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3147001	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unter-	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3148001	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Berei-	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-5.277,00	-13.000,00
3181001	Allgemeine Umlagen vom Land	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3182001	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemein...	Buchung	GuV	Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

öffentlich-rechtliche Entgelte

Nr.	Name	Kontenart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3311001	Verwaltungsgebühren	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-2.580,00	-500,00
3321101	Kanalbenutzungsgebü...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321201	Friedhofsgebühren ust...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321219	Friedhofsgebühren anonyme...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321301	Kindergartengebühren	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	KINDERGART	-69.087,89	-85.400,00
3321302	Kindergartengebühre...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	KINDERMOOR	-	0,00
3321401	Kinderkrippengebühre...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-76.696,00	-88.000,00
3321501	Gebühren für den Päd...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321601	Benutzungsgebühren-...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321701	Gebühren für die Fäka...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321801	Sonstige Benutzungsg...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321802	Entgelte E-Ladestation bis 31...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321901	Sonstige Benutzungsgebühre...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321919	Sonstige Benutzungsgebüh...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	-35.000,00
3321899	Sonstige Benutzungsgebühre...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-12.510,90	-20.000,00
3321901	Geb. f. kostenpflichtig...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3321902	Geb. f. kostenpflichtige, freivi...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3322001	Verpflegungsentgelt	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-84.380,00	-87.500,00

privatrechtliche Entgelte

Nr.	Name	Kontext	GUV/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuchu...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3411001	Mieten und Pachten ...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-32.361,06	-35.250,00
<u>3411007</u>	<u>Mieten und Pachten ust.-pfl...</u>	<u>Buchung</u>	<u>GUV</u>		<u>Verkauf</u>	<u>DEBKRE</u>	<u>STANDARD</u>	<u>-10.253,80</u>	<u>0,00</u>
3411019	Mieten und Pachten ust.-pfl...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	-500,00
3412001	Erstattung von Nebe...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421001	Erträge aus Verkauf b...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421007	Erträge aus Verkauf ust.-pfl...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421019	Erträge aus Verkauf ust.-pfl...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421099	Erträge aus Verkauf nicht st...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421101	Erträge aus Verk. - Angelsch...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3421201	Erträge aus Verk. - Angelsch...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3461001	Sonstige privatrechtl...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3461002	private Leistungsentgelte Fa...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3462001	Ersatz von Telefon- u...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3463001	Vermischte Einnahme...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-9.527,63	-3.600,00
3463019	Vermischte Einnahmen ust-...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3463025	Vermischte Einnahmen §25 ...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3463099	Vermischte Einnahmen ust-...	Buchung	GUV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-487,77	0,00

Kostenerstattungen u. Kostenumlagen

Nr.	Name	Kontart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3480001	:	Erstattungen vom Bund	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3481001		Erstattungen vom Land	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3482101		Erstattungen von Gemeinden...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-11.583,41	-13.000,00
3482107		Erstattg. v. Gemeinden und Gemein...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3482119		Erstattg. v. Gemeinden und Gemein...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3482201		Erstattungen vom Landkreis ...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3483001		Erstattungen von Zweckverban...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3484001		Erstattungen vom sonstigen öf...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3484019		Erstattungen v. sonstigen öffentl. B...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3484101		Erstattungen von Krankenkass...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-2.717,40	0,00
3485001		Erstattungen verbundenen Unt...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3485019		Erstattungen verbundenen Unterne...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3486001		Erstattungen von sonstigen öf...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3487001		Erstattungen von privaten Unt...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3488001		Erstattungen von übrigen Bere...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3488019		Erstattung von übrigen Bereichen u...	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-3.215,40	-2.700,00
3488101		gelöscht	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Nr.	Name	Kontoart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3616001	Zinserträge vom Bund	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3617001	Zinserträge vom Land	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3612001	Säumniszuschläge	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3612002	Zinserträge von Gemeinden un...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3613001	Zinserträge von Zweckverbänd...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3614001	Zinserträge von sonstigen öff...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3615001	Zinserträge von verbundenen ...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3616001	Zinserträge von sonstigen öff...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3617001	Verzugszinsen	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3617002	Zinserträge von Kreditinstituten	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	-1.000,00
3618001	Zinserträge von übrigen inland...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3619001	Zinserträge von ausländischen ...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3619002	Stundungs- und Aussetzungsz...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3657001	Gewinnanteile aus verbundene...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3691001	Verzinsung von Steuermächfor...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	VZ NACHFOR	-2.209,00	-5.000,00
3698001	Finanzerträge aus Derivatgesc...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3699001	Sonstige Finanzerträge	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-19,25	-100,00

Sonstige ordentliche Erträge

Nr.	Name	Kontoart	Guv/Bilanz/ Finanz	Zusammenzählung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
3511001	:	Konzessionsabgabe Strom ust...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-39.502,81	-75.000,00
3512001		Konzessionsabgabe Gas ust.-pf...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-5.672,02	-15.000,00
3521001		Erstattung von Steuern	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3521099		erhaltene Umsatzsteuer u. EU Einkä...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3561001		Buß-, Verwarn- und Zwangsgel...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3562001		Mahngebühren	Guv		Verkauf	DEBKRE	VERSPÄT	-1.625,00	-1.000,00
3562002		Vollstreckungsgebühren	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3563001		Erträge aus der Inanspruchnah...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3571001		Erträge aus der Auflösung von ...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3572001		Erträge aus der Auflösung von ...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3581001		Erträge aus Zuschreibungen	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3582001		Erträge aus der Auflösung von ...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3583101		Erträge aus der Auflösung od...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-145,31	0,00
3585901		Sonstige weitere nicht zahlun...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
3591001		Andere sonstige ordentliche Er...	Guv		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Summe ordentliche Erträge

Summe ordentliche Erträge	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ergebnis
zum 02.10.2025	5.400.150,00 €	4.829.630,06 €	-570.519,94 €
Noch zu erwartende Erträge		834.000,00 €	
zum 31.12.2025*	5.400.150,00 €	5.663.630,06 €	+263.480,06 €

Aufwendungen zum 02.10.2025

13	Ordentliche Aufwendungen				
14	13. - Personalaufwendungen	2.209.451,50	2.477.100,00	1.588.243,95	-888.356,05
15	14. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	15. - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	675.064,10	843.350,00	565.843,95	-277.506,05
17	16. - Abschreibungen	175.186,99	162.550,00	98.482,72	-64.067,28
18	17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	448,08	9.150,00	687,00	-8.463,00
19	18. - Transferaufwendungen	2.745.529,25	2.606.700,00	2.579.361,78	-27.338,22
20	19. - Sonstige ordentliche Aufwendungen	125.093,87	184.700,00	203.812,21	19.112,21
21	20. - Überschuss gem. § 15 Abs.5 GemHKVO	0,00	0,00	0,00	0,00
22	21. = Summe Ordentliche Aufwendungen	5.930.773,79	6.283.550,00	5.036.431,61	-1.247.118,39

Personalaufwendungen

Nr.	Name	Kontart	Guv/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4011001	Beamtenbezüge	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4012001	Entgelte für Arbeitnehmer	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	1.204.661,92	1.990.100,00
4012002	Entgelte für stpfl. Aufwandse...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4014001	Leistungsentgelte	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4018001	Entgelte für AGH-Kräfte	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4019001	Entgelte für sonstige Beschaf...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	33.817,71	0,00
4021001	Versorgungskassenbeiträge f...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4022001	Versorgungskassenbeiträge f...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	70.173,46	133.050,00
4029001	Versorgungskassenbeiträge f....	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4031001	Sozialversicherung für Beamte	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4032001	Sozialversicherung für Arbeit...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	274.089,06	403.200,00
4039001	Sozialversicherung für sonsti...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4039901	Mutterschutzumlage-Umlage...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	5.233,90	9.750,00
4041001	Beihilfen und Unterstützungs...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	267,90	1.000,00
4051001	Zuführungen zu Pensionsrück...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4061001	Zuführungen zu Beihilferück...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4070001	Zuführung zu Rückstellungen...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Nr.	Name	Kontoart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammensetzung	Buchungsart	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4211101	Unterhaltung der Grundstüc...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	20.162,22	28.500,00
4211111	Unterhaltung- Sonderkonto Baump...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	9.673,31	5.000,00
4211201	Unterhaltung Gebäude und ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	43.192,32	46.000,00
4211301	Unterhaltung Gebäudeeinric...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	2.695,71	3.300,00
4212101	Unterhaltung Brücken und s...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4212201	Unterhaltung Straßen, Wege ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	128.947,41	175.000,00
4212301	Unterhaltung Beleuchtung	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	14.819,50	10.000,00
4212401	Unterhaltung des sonstigen L...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4212501	Unterhaltung des sonstigen ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4212601	Unterhaltung Kriegsgräber u...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4212701	Unterhaltung E-Ladestation	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	143,99	300,00
4221001	Unterhaltung des beweglich...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	874,80	8.000,00
4222001	Erwerb geringwertiger Verm...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	14.193,81	35.200,00
4222002	Erwerb ger. Vermögensgege...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4231001	Mieten und Pachten	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	55.693,45	66.400,00
4232001	Leasing	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	6.844,84	6.800,00
4232002	Fahrradleasing	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4241101	Fischwasser- und Kanalbe...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	5.972,80	6.000,00
4241201	Müllabfuhrgebühren	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	16.148,06	18.000,00
4241301	Stromkosten	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	35.072,22	40.250,00

4241401	Heizkosten	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	13.336,00	25.000,00
4241501	Versicherungen	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	4.384,05	7.400,00
4241601	Sonstige Bewirtschaftungsk...	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	4.697,12	4.200,00
4241701	Reinigungskosten	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	49.234,89	77.500,00
4241801	Winterdienst	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	6.747,30	9.000,00
4241901	Fäkalschlammabfuhr	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4241902	Grundsteuern	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4251001	Steuern und Versicherung-KFZ	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	200,00
4252001	Reparaturen/Instandhaltung-...	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	6.153,58	4.000,00
4253001	Kraftstoffe-KFZ	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	2.039,56	5.000,00
4261101	Dienst- und Schutzbekleid...	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	218,48	1.000,00
4261201	Aus- und Fortbildung	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	3.458,47	9.000,00
4261301	Aus- und Fortbildung Feue...	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271101	Straßenbeleuchtung-Strom	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	11.433,97	15.000,00
4271201	Ergänzung des Bücherbest...	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	223,72	300,00
4271301	Lehr- und Lernmittel	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271401	Schulveranstaltungen	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271402	Kulturelle Veranstaltungen	Buchung	GuV	Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Nr.	Name	Kontart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammenfassung	Buchungsart	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4271601	Ehningen und Repräsentati...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	3.687,44	6.000,00
4271701	Förderung der Städtepartn...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271801	Wahlnebenkosten	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271901	Sonstige Verwaltungs- und ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	23.365,74	48.000,00
4271902	Aufwendungen Integration...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	2.813,16	5.000,00
4271903	Aufwendungen für Verpfle...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	60.857,30	95.000,00
4271904	Aufwand für Ausflüge und Veransta...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271905	Aufwendungen für Dorffeste	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	8.510,87	15.000,00
4271911	Abrechnung Angelscheine Elbe 19...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4271921	Abrechnung Angelscheine ESK	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4281101	Rohstoffe/Fertigungsmaterial	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4281201	Hilfsstoffe	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4281301	Betriebsstoffe	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4281401	Waren	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4291001	Wartung EDV	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4292001	Öffentlichkeitsarbeit	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4293001	Kosten für Vermessung und ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4294001	Planungs- und Ingenieurkost...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	61.000,00
4295001	Statistische Erhebungen und ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4296001	Sonstige Dienstleistungen vo...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4298001	Aufwendungen für andere...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	10.007,84	7.000,00

Zinsen- und ähnliche Aufwendungen

Nr.	Name	Kontoart	GUV/Bilanz/ Finanz	Zusammenfassung	Buchungsart	Geschäftsbuchung	Produktbuchung	Bewegung	Budgetierter Betrag
4510001	:	Zinsaufwendungen an Bu...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4511001		Zinsaufwendungen an Land	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4512001		Zinsaufwendungen an Ge...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4513001		Zinsaufwendungen an Zw...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4514001		Zinsaufwendungen an so...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4515001		Zinsaufwendungen an ver...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4516001		Zinsaufwendungen an öff...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4517001		Zinsaufwendungen an Kre...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	3.650,00
4518001		Zinsaufwendungen an so...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4519001		Zinsaufwendungen an so...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4521001		Zinsaufwendungen für Liq...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4591001		Kreditbeschaffungskosten	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4592001		Verzinsung von Steuererst...	GUV		Verkauf	DEBKRE	VZ ERSTATT	687,00	500,00
4593001		Aufwand des Geldverkehrs	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4593101		Aufwand für die Ablösung...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4599001		Sonstige Finanzaufwendu...	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Transferaufwendungen

Nr.	Name	Kontoart	G+V/Bilanz/ Finanz	Zusammenzahlung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuc...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4318001	Zuschüsse an übrige Bereiche	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	17.689,78	42.200,00
4318101	Zuschüsse an die Feuerwehr...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4318201	Zuschüsse an die Feuerwehr	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4320001	Schuldendiensthilfen an den ...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4321001	Schuldendiensthilfen an Land	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4322001	Schuldendiensthilfen an Ge...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4323001	Schuldendiensthilfen an Zwi...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4324001	Schuldendiensthilfen an sons...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4325001	Schuldendiensthilfen an verb...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4326001	Schuldendiensthilfen an sons...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4327001	Schuldendiensthilfen an priv...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4328001	Schuldendiensthilfen an öbri...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4331001	Soziale Leistungen an natürl...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4332001	Soziale Leistungen an natürl...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4339001	Sonstige soziale Leistungen	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4341001	Gewerbesteuerumlage	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	54.805,00	57.500,00
4351001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4352001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4353001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4354001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	G+V		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Nr.	Name	Kontoart	GUV/Bilanz/ Finanz	Zusammenfassung	Buchungsart	Geschäftsbuc...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4327001	Schuldendiensthilfen an priv...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4328001	Schuldendiensthilfen an übr...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4331001	Soziale Leistungen an natürl...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4332001	Soziale Leistungen an natürl...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4339001	Sonstige soziale Leistungen	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4341001	Gewerbesteuerumlage	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	54.805,00	57.500,00
4351001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4352001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4353001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4354001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4355001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4356001	Allgemeine Zuweisungen an ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4371001	Allgemeine Umlagen an das ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4372001	Allgemeine Umlagen an Ge...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4372101	Kreisumlage	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	1.656.048,00	1.556.100,00
4372201	Samtgemeindeumlage	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	350.819,00	350.900,00
4373001	Kreisumlage ALT1 nicht mehr ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4374001	Samtgemeindeuml ALT1 nicht...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4375001	Allgemeine Umlagen an Zwe...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4391001	Sonstige Transferaufwendun...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nr.	Name	Kontart	Guv/Blanz/ Finanz	Zusammensetzung	Buchungsart	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4411001	Sonstige Personal- und Vers...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	6.989,97	6.600,00
4411002	Aufwendungen für den Pers...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	1.000,00
4421001	Aufwendungen für ehrenamt...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	41.900,00	40.000,00
4421101	Aufwendungen f. Ehrenamt ...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429001	Verfügungsmittel	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	1.400,00	2.000,00
4429101	Beitrag an den Nds. Städte...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429201	Beitrag an den kommunale...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429301	Beitrag an das Nds. Studien...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429401	Beitrag an den Landesverb...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429501	Sonstige Mitgliedsbeiträge	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	6.649,95	7.900,00
4429601	Beitrag KGST	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429701	Beitrag KGST	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4429801	Schülerbeförderung	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431101	Bürobedarf	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	1.694,65	2.600,00
4431102	Kopierkosten	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431201	Bücher und Zeitschriften	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	11.192,42	17.400,00
4431301	Post-, Telefon- und Run...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	5.765,23	6.500,00
4431401	Öffentliche Bekanntmac...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	147,50	500,00
4431501	Dienstfahrten, Reisekost...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	298,01	1.400,00
4431601	Kraftfahrzeugschadl...	Buchung	Guv		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Nr.	Name	Kontoart	GUV/Erlanz/ Finanz	Zusammensetzung	Buchungsart	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Bewegung	Budgetierter Betrag
4431501	Dienstreifen, Reisekost...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	298,01	1.400,00
4431601	Kraftfahrzeugschaden...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431701	Anwalts-, Gerichts- und ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	3.569,50	7.500,00
4431801	Herstellung von Reisepä...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431901	Versand der Lohnsteuer...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431902	Miete Kopierer/Drucker...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	1.464,57	2.000,00
4431903	Miete Kaffeeautomat	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4431910	Sonstige Geschäftsaufw...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	19,25	200,00
4431911	Eigenschadenversicheru...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4441001	Steuern, Versicherungen, ...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4441010	Umlage KSA und GUV	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	7.930,97	8.600,00
4441099	gezahlte Vorsteuern	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4450001	Erstattungen an Bund	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4451001	Erstattungen an Land	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4452001	Erstattungen an Gemeind...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4453001	Erstattungen an Zweckver...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4454001	Erstattungen an sonstige...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	36.887,67	3.000,00
4455001	Erstattungen an verbund...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4456001	Erstattungen an öffentlich...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4457001	Erstattungen an private U...	Buchung	GUV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Nr.	Name	Kontart	GuV/Bilanz/ Finanz	Zusammenfassung	Buchungsart	Geschäftsbuch...	Produktbuch...	Beregnung	Budgetierter Betrag
4450001	Erstattungen an Bund	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4451001	Erstattungen an Land	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4452001	Erstattungen an Gemeind...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	36.887,67	3.000,00
4453001	Erstattungen an Zweckver...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4454001	Erstattungen an sonstige...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	2.520,00	2.000,00
4455001	Erstattungen an verbund...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4456001	Erstattungen an öffentlich...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4457001	Erstattungen an private U...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4458001	Erstattungen an übrige B...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	75.382,52	75.500,00
4461001	Leistungsbeteiligung von ...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4471001	Wertveränderungen bei i...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4472001	Wertveränderungen bei F...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4481001	Bußgelder	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4482001	Säumiszuschläge	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4483001	Aufwendungen aus der In...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4484001	Zuführung zu Rückstellungen für B...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4491001	Weitere sonstige Aufwen...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4491002	Aufwand für Abschreibun...	Buchung	GuV		Verkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4511001	Ablührung Gebührenüber...	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00
4621001	Deckungsreserve	Buchung	GuV		Einkauf	DEBKRE	STANDARD	-	0,00

Summe ordentliche Aufwendungen

Summe ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich Ansatz / Ergebnis
zum 02.10.2025	6.283.550 €	5.036.431,61 €	-1.247.118,39 €
Noch zu erwartende Aufwendungen		1.074.406 €	
zum 31.12.2025 *	6.283.550 €	6.110.837,61	-172.712,39 €

Gesamtergebnisrechnung 2025

Hochrechnung

	Ansatz 2025	Ergebnis 02.10.2025	Hochrechnung	Ergebnis 31.12.2025
Summe ordentliche Erträge	5.400.150,00 €	4.829.630,06 €	834.040,00 €	5.663.670,06 €
Summe ordentliche Aufwendungen	6.283.550,00 €	5.036.431,61 €	1.074.406,00 €	6.110.837,61 €
Ordentliches Ergebnis	<u>-883.400,00 €</u>	-206.801,55 €	-240.366,00 €	<u>-447.167,55 €</u>

Gesamtfinanzrechnung 2025

Hochrechnung

	Ansatz 2025	Ergebnis 02.10.2025	Hochrechnung	Ergebnis 31.12.2025
Einzahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	5.356.150,00 €	4.298.476,91 €	789.740,00 €	5.088.216,91 € (5.619.370,06 €)*
Auszahlungen aus lfd. Verw.tätigkeit	6.131.000,00 €	4.519.530,66 €	911.856,00 €	5.431.386,66 € (5.948.287,61 €)*
Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	<u>-774.850,00 €</u>	-221.053,75 €	-122.116,00 €	<u>-343.169,75 €</u> (-328.917,55 €)*

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

20	Einzahlungen für Investitionstätigkeit				
21	19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	20. + Beitr. u. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00
23	21. + Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	22. + Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	23. + Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionstätigkeit				
28	25. - Erwerb von Grdst. und Gebäuden	0,00	475.000,00	450.750,38	-24.249,62
29	26. - Baumaßnahmen	87.771,01	70.000,00	242.604,11	172.604,11
30	27. - Erwerb v. bewegl. Sachvermögen	23.863,01	0,00	11.264,28	11.264,28
31	28. - Erwerb v. Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	29. - aktivierbaren Zuwendungen	8.500,00	30.000,00	37.849,00	7.849,00
33	30. - Sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
34	31. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.134,02	575.000,00	742.467,77	167.467,77
35	32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (26+31)	-120.134,02	-575.000,00	-742.467,77	-167.467,77

Anmerkungen oder Fragen ?! 😊