

Gegenüberstellung Planung 2024 und 2025

GKZ	HHJ	Pos.	Bezeichnung Position	Ergebnis 2023 vorl.	Plan 2024	IST 2024 vorl.	Plan 2025	wesentliche Differenzen zum Plan 2024
	1	2025 1.	Steuern und ähnliche Abgaben	4.740.619,44 €	4.485.700,00 €	5.054.070,30 €	4.765.800,00 €	280.100,00 €
1	2025		40110000 Grundsteuer A	2.756,91 €	2.700,00 €	2.526,84 €	2.700,00 €	
1	2025		40120000 Grundsteuer B	640.715,81 €	600.000,00 €	716.134,35 €	600.000,00 €	
1	2025		40130000 Gewerbesteuer	1.885.177,38 €	1.600.000,00 €	2.031.897,59 €	1.800.000,00 €	
1	2025		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.548.768,05 €	1.621.000,00 €	1.647.052,88 €	1.700.000,00 €	79.000,00 € Einkommenssteuer lt. Orientierungserlass 2025
1	2025		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	226.117,31 €	229.000,00 €	223.888,80 €	229.900,00 €	
1	2025		40320000 Hundesteuer	12.170,75 €	12.400,00 €	12.621,40 €	12.600,00 €	
1	2025		40330000 Fischereiabgabe	- €	600,00 €	1.560,26 €	600,00 €	
1	2025		40340000 Zweitwohnungssteuer	424.913,23 €	420.000,00 €	418.388,18 €	420.000,00 €	
1	2025 2.		Zuwendungen, allgemeine Umlagen und so	672.061,47 €	1.953.000,00 €	1.838.953,19 €	1.838.800,00 €	114.200,00 €
1	2025		41111000 Schlüsselzuweisung	443.200,10 €	884.000,00 €	1.049.147,86 €	1.101.000,00 €	217.000,00 € Schlüsselzuweisung lt. FAG
1	2025		41320000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	191.378,83 €	232.000,00 €	240.305,40 €	240.000,00 €	
1	2025		41322000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	24.664,87 €	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 € Übergangszuweisung ist 2024 ausgelaufen
1	2025		41440000 Zuweisungen und Zuschüsse für die	1.588,33 €	- €	1.471,03 €	- €	
1	2025		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für die	8.319,34 €	385.000,00 €	129.968,90 €	86.000,00 €	299.000,00 € 340 T€ Förderung Radwegekonzept in 2024
1	2025		41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für die	2.910,00 €	2.500,00 €	2.760,00 €	2.500,00 €	
1	2025		41500000 Erträge aus der Auflösung von Sor	- €	415.300,00 €	415.300,00 €	395.100,00 €	
1	2025		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sor	- €	14.200,00 €	- €	14.200,00 €	
1	2025 3.		Erträge der sozialen Sicherung	11.725,83 €	7.000,00 €	6.633,93 €	7.000,00 €	- €
1	2025		42630000 Leistungsbeteiligung bei Leistungs	11.725,83 €	7.000,00 €	6.633,93 €	7.000,00 €	
1	2025 4.		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.593,56 €	133.600,00 €	152.239,93 €	137.700,00 €	4.100,00 €
1	2025		43110000 Passgebühren	34.493,75 €	38.000,00 €	39.925,54 €	38.000,00 €	
1	2025		43120000 Gebühren für die Erteilung von Be	4.822,00 €	3.500,00 €	6.236,95 €	5.500,00 €	
1	2025		43140000 Gebühren für Erlaubnisscheine (u.	8.319,50 €	3.500,00 €	10.563,00 €	5.000,00 €	
1	2025		43190000 Sonstige Verwaltungsentgelte	22.537,56 €	23.600,00 €	24.986,50 €	22.200,00 €	
1	2025		43191000 Verwaltungsentgelte ruhender V	1.239,97 €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	
1	2025		43223000 Entgelte für die Straßenreinigung	33.326,35 €	33.000,00 €	33.305,20 €	34.000,00 €	
1	2025		43225000 Entgelte für die Sondernutzung v	30.335,18 €	29.000,00 €	37.222,74 €	30.000,00 €	
1	2025 5.		Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.746.897,67 €	1.759.500,00 €	1.626.983,84 €	1.895.900,00 €	136.400,00 €
1	2025		44100000 Privatrechtl. Leistungsentgelte	2.632,00 €	10.000,00 €	926,00 €	7.000,00 €	
1	2025		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzins	553.741,22 €	569.700,00 €	536.495,03 €	689.700,00 €	120.000,00 € Erhöhung der Erbbauzins und neue Miete für Container Hort ab 2025
1	2025		44110001 Mieten und Pacht 1	1.171.519,56 €	1.170.000,00 €	1.064.797,27 €	1.190.000,00 €	
1	2025		44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder	327,90 €	1.300,00 €	- €	500,00 €	
1	2025		44190000 Sonstige privatrechtliche Leistung	18.676,99 €	8.500,00 €	24.765,54 €	8.700,00 €	offene Anpassung der Ist-Werte im Rahmen Jahresabschluss GHV
1	2025 6.		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	120.479,29 €	116.500,00 €	121.284,44 €	123.900,00 €	7.400,00 €
1	2025		44220000 Kostenerstattungen und Kostenur	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	
1	2025		44231000 Kostenerstattungen und Kostenur	75.000,00 €	86.600,00 €	79.646,95 €	86.600,00 €	
1	2025		44242000 Kostenerstattungen und Kostenur	- €	3.500,00 €	4.156,62 €	5.000,00 €	
1	2025		44243000 Kostenerstattungen und Kostenur	15.414,40 €	10.000,00 €	18.770,47 €	15.000,00 €	
1	2025		44248000 Kostenerstattungen und Kostenur	1.357,37 €	- €	244,10 €	- €	
1	2025		44250000 Kostenerstattungen-umlage privater	8.669,02 €	900,00 €	6.883,87 €	1.800,00 €	u.a. Weiterberechnung von Schäden - nicht planbar
1	2025		44259000 Kostenerstattungen und Kostenur	1.168,89 €	- €	- €	- €	
1	2025		44290000 Kostenerstattungen und Kostenur	10.869,61 €	7.500,00 €	3.582,43 €	7.500,00 €	u.a. Kostenerstattung für Ersatzmaßnahmen - Gegenposition im Aufwand
1	2025 7.		Andere aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €
1	2025 8.		Zinserträge und sonstige Finanzerträge	155.681,97 €	53.100,00 €	271.992,08 €	52.000,00 €	1.100,00 €
1	2025		47130000 Zinserträge / von Sondervermöge	- €	2.000,00 €	1.940,21 €	2.000,00 €	
1	2025		47151000 Zinserträge von inländischen Bank	19.962,50 €	15.000,00 €	56.795,84 €	20.000,00 €	
1	2025		47160000 Zinserträge vom sonstigen inländi	165,15 €	100,00 €	124,76 €	- €	
1	2025		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verre-	2.899,00 €	- €	6.138,00 €	- €	
1	2025		47600000 Finanzerträge aus Sondervermöge	102.029,35 €	- €	175.622,80 €	- €	
1	2025		47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren c	28.132,97 €	28.000,00 €	28.132,97 €	28.000,00 €	
1	2025		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteue	5.616,00 €	3.000,00 €	37,50 €	- €	
1	2025		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Ertr	2.675,00 €	5.000,00 €	3.275,00 €	2.000,00 €	
1	2025 9.		Sonstige Erträge	331.644,79 €	248.800,00 €	569.732,66 €	281.000,00 €	32.200,00 €
1	2025		46151100 Erträge aus der Veräußerung von	745,82 €	500,00 €	865,56 €	500,00 €	
1	2025		46210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußg	25.401,35 €	35.300,00 €	64.950,27 €	60.300,00 €	25.000,00 € Einsatz von 2 Verkehrsüberwachern
1	2025		46210100 Verwarn-, Buß- u. Zwangsgeld (S	1.161,00 €	500,00 €	- €	200,00 €	
1	2025		46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühre	12.418,50 €	3.000,00 €	17.145,00 €	10.000,00 €	
1	2025		46250000 Konzessionsabgaben für Energie	122.397,78 €	125.000,00 €	73.712,00 €	125.000,00 €	
1	2025		46250100 Konzessionsabgabe für Gasversor	33.144,20 €	20.000,00 €	17.174,40 €	20.000,00 €	
1	2025		46250200 Konzessionsabgabe für Wasser/Al	68.200,67 €	60.000,00 €	70.519,06 €	60.000,00 €	
1	2025		46290000 Sonstige weitere sonstige laufend	6.837,96 €	4.500,00 €	6.238,90 €	5.000,00 €	
1	2025		46611515 Erträge aus der Auflösung von We	- €	- €	1.010,76 €	- €	
1	2025		46611535 Erträge aus der Auflösung von We	73.387,10 €	- €	313.137,05 €	- €	
1	2025		46611555 Erträge aus der Auflösung von We	8.702,30 €	- €	3.169,20 €	- €	
1	2025		46611605 Erträge aus der Auflösung von We	2.875,46 €	- €	1.810,46 €	- €	
1	2025		46611706 Erträge aus der Auflösung von We	289,00 €	- €	- €	- €	
1	2025 10.		Summe der Erträge (Summe der Nummern	7.879.704,02 €	8.757.200,00 €	9.641.890,37 €	9.102.100,00 €	344.900,00 € Die Gesamterträge sind stabil und erhöhen sich sogar um 96 T€ zum Plan 2024
1	2025 11.		Personalaufwendungen	1.524.534,23 €	1.863.200,00 €	1.734.000,76 €	2.002.600,00 €	
1	2025		50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretu	18.510,00 €	20.000,00 €	19.425,00 €	43.000,00 €	23.000,00 € Erhöhung der Aufwandsentschädigungen
1	2025		50190000 Aufwendungen für sonstige ehren	6.800,00 €	16.200,00 €	12.945,86 €	15.700,00 €	
1	2025		50211000 Dienstbezüge für Beamte	74.278,40 €	96.200,00 €	80.703,38 €	99.800,00 €	
1	2025		50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer	1.044.207,59 €	1.222.700,00 €	1.152.783,67 €	1.308.300,00 €	85.600,00 € ab 2025 wieder mit Azubi geplant - Tarifierhöhung, Stufenaufstiege
1	2025		50310000 Beiträge zu Versorgungskassen fü	89.303,76 €	125.300,00 €	124.800,00 €	128.800,00 €	
1	2025		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen fü	34.943,54 €	45.400,00 €	43.059,87 €	49.000,00 €	
1	2025		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialve	203.490,49 €	255.600,00 €	235.984,45 €	272.000,00 €	16.400,00 € resultiert aus o.g. Punkt
1	2025		50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialve	11.859,37 €	12.400,00 €	12.854,55 €	13.600,00 €	
1	2025		50490000 Sonstige Beiträge zur gesetzlichen	18.666,43 €	20.900,00 €	27.673,06 €	23.800,00 €	
1	2025		50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistung	19.260,00 €	20.500,00 €	20.160,00 €	21.600,00 €	
1	2025		50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistung	3.214,65 €	9.500,00 €	3.610,92 €	8.500,00 €	
1	2025		50711000 Zuführungen zu Pensionsrückstell	- €	15.700,00 €	- €	15.700,00 €	
1	2025		50712000 Zuführungen zu Beihilferückstellu	- €	2.800,00 €	- €	2.800,00 €	
1	2025 12.		Versorgungsaufwendungen	- €	41.300,00 €	41.300,00 €	41.300,00 €	
1	2025		51110000 Versorgungsaufwendungen für Ve	- €	41.300,00 €	41.300,00 €	41.300,00 €	
1	2025 13.		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistun	1.812.154,79 €	2.915.200,00 €	2.323.608,01 €	2.885.100,00 €	30.100,00 €
1	2025		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Ai	87.156,65 €	719.000,00 €	126.793,79 €	363.000,00 €	356.000,00 € 2024 u.a. 450 T€ fürs Schulgebäude (Glasfassade und Außenverschöpfung) HHREST
1	2025		52310001 Aufwendungen für Unterhaltung (207.833,73 €	300.000,00 €	351.621,52 €	500.000,00 €	200.000,00 € Wohnungsanmietungen - abhängig von Zustand und Leerzug
1	2025		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke	345.072,49 €	482.300,00 €	416.442,71 €	469.200,00 €	13.100,00 € Anpassung Bewirtschaftungskosten anhand der IST-Werte
1	2025		52320001 Aufwendungen für Bewirtschaftu	406.803,52 €	410.000,00 €	437.439,05 €	450.000,00 €	40.000,00 € Anpassung Bewirtschaftungskosten anhand der IST-Werte
1	2025		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturver	86.967,12 €	167.000,00 €	88.816,40 €	219.000,00 €	52.000,00 € u.a. zus. Mittel für Absenkungen und Übergänge, 10 T€ Uhrensäule
1	2025		52330001 Unterhaltung der Straßenbeleuch	34.272,26 €	50.000,00 €	28.589,40 €	175.000,00 €	125.000,00 € LED-Umrüstung - wird anteilig gefördert. Zus. höhere Kosten Wartung Straßenbel.
1	2025		52339000 Unterhaltung des sonstigen Infr	- €	65.000,00 €	250.507,06 €	- €	65.000,00 € 2024 Kosten für Umsetzung Radwegekonzept
1	2025		52350000 Fahrzeugunterhaltung	87.533,74 €	67.000,00 €	36.406,60 €	31.000,00 €	36.000,00 € geringe Ansätze für Fahrzeugunterhaltung FFW
1	2025		52360000 Unterhaltung der Maschinen und	6.107,25 €	15.000,00 €	6.097,58 €	12.000,00 €	
1	2025		52370000 Unterhaltung der Betriebs- und G	3.896,67 €	16.600,00 €	3.716,47 €	14.600,00 €	
1	2025		52380000 Unterhaltung der geringwertigen	75.611,66 €	108.000,00 €	132.792,35 €	116.500,00 €	
1	2025		52400000 Weitere Verwaltungs- und Betri	29,90 €	3.000,00 €	1.936,64 €	1.000,00 €	
1	2025		52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landl	1.916,05 €	3.200,00 €	3.093,33 €	3.700,00 €	
1	2							

Gegenüberstellung Planung 2024 und 2025

GKZ	HHJ	Pos.	Bezeichnung Position	Ergebnis 2023 vorl.	Plan 2024	IST 2024 vorl.	Plan 2025	wesentliche Differenzen zum Plan 2024
1	2025	18.	Sonstige Aufwendungen	891.966,21 €	754.900,00 €	404.488,26 €	743.100,00 €	11.800,00 €
1	2025		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortb	12.107,73 €	24.800,00 €	12.404,85 €	26.800,00 €	Einsparungen 2024 im Bereich FFW, Gremien und Verwaltung
1	2025		56120001 Aufwendungen für Aus- und Fortb	1.882,16 €	5.000,00 €	305,50 €	4.500,00 €	Einsparungen 2024 im Bereich Jugendfeuerwehr, Personalrat
1	2025		56130000 Aufwendungen für übernommene	7.141,71 €	8.300,00 €	4.382,33 €	8.000,00 €	s.o.
1	2025		56130001 Aufwendungen für Reisekosten P	23,00 €	400,00 €	- €	400,00 €	s.o.
1	2025		56132000 Verpflegungsmehraufwendungen	39,22 €	500,00 €	- €	500,00 €	
1	2025		56150000 Aufwendungen für Dienst- und Sc	22.666,41 €	51.000,00 €	16.238,43 €	41.000,00 €	10.000,00 € Schutzbekleidung FFW
1	2025		56150001 Aufwendungen für Dienst- und Sc	1.472,00 €	1.800,00 €	1.481,32 €	2.500,00 €	
1	2025		56190000 Sonstige Personalnebenaufwendu	140,00 €	1.700,00 €	- €	1.500,00 €	
1	2025		56210000 Miete und Unterhaltung	68.496,08 €	45.000,00 €	42.839,42 €	51.000,00 €	Hort-Cotainer
1	2025		56220000 Leasing	427,07 €	500,00 €	486,12 €	500,00 €	- €
1	2025		56240000 Datenverarbeitung	1.918,71 €	3.000,00 €	2.027,74 €	2.500,00 €	
1	2025		56243000 Unterhaltung Software, Updates	73.804,23 €	119.500,00 €	80.879,24 €	104.500,00 €	15.000,00 € Anpassung Planansatz an aktuelle Verträge
1	2025		56244000 Unterhaltung Hardware	1.515,47 €	8.500,00 €	1.032,92 €	5.500,00 €	
1	2025		56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und	86.211,36 €	116.000,00 €	44.266,62 €	119.000,00 €	
1	2025		56252000 Gebühren für Kassen-, Rechnungs	- €	- €	- €	100,00 €	
1	2025		56255000 Aufwendungen für die Erstellung v	14.117,21 €	20.000,00 €	15.355,52 €	45.000,00 €	25.000,00 € B-Plan Strandstraße und B-Planänderung Birkenallee
1	2025		56259000 Sonstige Sachverständigen-, Geric	845,94 €	52.000,00 €	4.627,53 €	50.000,00 €	2.000,00 € Ansatz für Machbarkeitsstudien (Altlasten)
1	2025		56290000 Sonstige Aufwendungen für die In	79.682,65 €	92.600,00 €	30.382,08 €	84.800,00 €	
1	2025		56300000 Geschäftsaufwendungen	- €	5.000,00 €	- €	5.000,00 €	- €
1	2025		56310000 Büromaterial	4.780,07 €	6.900,00 €	4.226,33 €	4.900,00 €	
1	2025		56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	7.717,36 €	6.800,00 €	6.305,31 €	5.300,00 €	
1	2025		56321000 Bücher	6.893,99 €	5.000,00 €	6.655,03 €	5.000,00 €	- €
1	2025		56322000 Zeitschriften	346,80 €	400,00 €	382,80 €	400,00 €	- €
1	2025		56340000 Telefon, Datenübertragungskoste	20.028,18 €	27.400,00 €	25.813,11 €	31.800,00 €	
1	2025		56343000 Miete, Leasing für Telefon und Da	4.916,44 €	6.000,00 €	1.426,86 €	5.000,00 €	
1	2025		56352000 Amtsblatt	13.293,86 €	14.500,00 €	12.183,59 €	15.000,00 €	
1	2025		56359000 Sonstige öffentliche Bekanntmach	1.327,99 €	4.500,00 €	- €	2.500,00 €	
1	2025		56370000 Bankgebühren	4.872,10 €	5.500,00 €	4.116,81 €	- €	
1	2025		56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	27.373,40 €	31.600,00 €	31.536,11 €	33.100,00 €	
1	2025		56390001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	- €	500,00 €	- €	500,00 €	
1	2025		56411000 Gebäudeversicherungen	7.183,08 €	16.800,00 €	7.955,22 €	17.200,00 €	offene Änderungen im Zuge Jahresabschluss GHV
1	2025		56419000 Sonstige Versicherungen	11.121,35 €	15.900,00 €	9.785,70 €	13.900,00 €	
1	2025		56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	2.666,08 €	1.600,00 €	540,10 €	1.600,00 €	
1	2025		56430000 Sonstige Beiträge	795,29 €	1.100,00 €	458,00 €	1.000,00 €	
1	2025		56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträ	6.518,23 €	19.600,00 €	9.523,78 €	15.600,00 €	
1	2025		56551515 Aufwendungen für Einzelwertber	48,60 €	- €	- €	- €	
1	2025		56551535 Aufwendungen für Einzelwertber	358.873,94 €	- €	- €	- €	
1	2025		56551555 Aufwendungen für Einzelwertber	23.408,20 €	- €	- €	- €	
1	2025		56551605 Aufwendungen für Einzelwertber	3.375,46 €	- €	- €	- €	
1	2025		56551706 Aufwendungen für Einzelwertber	289,00 €	- €	- €	- €	
1	2025		56730000 Kapitalertragsteuer	4.990,63 €	5.000,00 €	14.198,96 €	5.000,00 €	
1	2025		56790000 Sonstige Aufwendungen für Steue	274,48 €	300,00 €	780,94 €	300,00 €	
1	2025		56813000 Grundsteuer B für gemeindeeigen-	113,13 €	16.300,00 €	78,61 €	16.300,00 €	
1	2025		56920000 Verfügungsmittel	2.002,54 €	3.000,00 €	2.700,50 €	3.500,00 €	
1	2025		56930000 Repräsentationen	3.355,74 €	5.000,00 €	5.032,88 €	6.500,00 €	
1	2025		56985020 Periodenfremde Aufwendungen fi	2.336,52 €	- €	2.845,64 €	- €	
1	2025		56985040 Periodenfremde Aufwendungen fi	446,51 €	- €	149,60 €	- €	
1	2025		56990000 Sonstige laufende Aufwendungen	352,55 €	5.600,00 €	1.082,76 €	5.600,00 €	
1	2025	19.	Summe der Aufwendungen (Summe der Nt	6.776.569,02 €	9.534.600,00 €	8.431.410,72 €	9.937.500,00 €	402.900,00 €
1	2025	20.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfe	1.103.135,00 €	- 777.400,00 €	1.210.479,65 €	- 835.400,00 €	
1	2025	21.	Einstellung in die Kapitalrücklage	- €	- €	- €	- €	
1	2025	22.	Entnahme aus der Kapitalrücklage	- €	247.000,00 €	247.000,00 €	230.000,00 €	
1	2025		49230000 Entnahme aus der zweckgebunde	- €	247.000,00 €	247.000,00 €	230.000,00 €	
1	2025	23.	Einstellung in die Rücklage für Belastungen	- €	- €	- €	- €	
1	2025	24.	Entnahme aus der Rücklage für Belastunge	- €	- €	- €	- €	
1	2025	25.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfe	1.103.135,00 €	- 530.400,00 €	1.457.479,65 €	- 605.400,00 €	75.000,00 €