

# **Gemeinde Wollershausen**



**Haushaltssatzung**

**und**

**Haushaltsplan**

**2026**



# Inhaltsverzeichnis

## Beschreibung

Haushaltssatzung

Vorbericht

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Übersicht Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Übersicht Produktgruppen

Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibungen)

Zusammenstellung der Produktziele

Budgetrichtlinie

Teilhaushalte nach Produkten mit Investitionen

### **Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung**

Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 36601 Spielplätze

Produkt 36602 Jugendräume

Produkt 42401 Sportstätten

Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Produkt 57301 Bauhof

Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

### **Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

Produkt 53200 Gasversorgung

Produkt 53300 Wasserversorgung

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsübersicht

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Stellenplan und Stellenübersicht

Bilanz

Beschluss letzter Jahresabschluss



# Haushaltssatzung der Gemeinde Wollershausen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Wollershausen in seiner Sitzung am folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

|     |                                                               |         |
|-----|---------------------------------------------------------------|---------|
| 1.  | im <b>Ergebnishaushalt</b><br>mit dem jeweiligen Gesamtbetrag |         |
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf                                  | 504.200 |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf                             | 479.700 |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf                             | 0       |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf                        | 0       |
| 2.  | im <b>Finanzhaushalt</b><br>mit dem jeweiligen Gesamtbetrag   |         |
| 2.1 | der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf       | 467.200 |
| 2.2 | der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf       | 481.800 |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf                | 61.700  |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf                | 18.700  |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf               | 0       |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf               | 12.800  |

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

|                                      |         |
|--------------------------------------|---------|
| der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 528.900 |
| der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 513.300 |

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 0 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 77.800 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern erfolgte mit Datum vom 21.11.2024 durch eine besondere Hebesatzsatzung. Insofern hat die Erwähnung hier nur nachrichtliche Bedeutung.

Nachrichtlich:

|     |                                                                  |           |
|-----|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | Grundsteuer                                                      |           |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 325 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 188 v. H. |
| 2.  | Gewerbesteuer                                                    | 320 v. H. |

## § 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen sind im Sinne von § 117 Abs. 1 S. 2 NKomVG unerheblich, wenn im Einzelfall der Mehrbedarf die Grenze von 5.000 Euro nicht überschreitet.

Als erheblich im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG gilt ein Fehlbetrag, der drei Prozent der Gesamtsumme der Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres übersteigt.

Erheblich sind Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 115 Abs. 2 Nr. 2 NKomVG, wenn sie im Einzelfall drei Prozent der Gesamtsumme der Aufwendungen bzw. der Auszahlungen des laufenden Haushaltsjahres übersteigen.

Als erheblich im Sinne des § 8 Abs. 1 KomHKVO gelten Änderungen, wenn sie im Einzelfall ein Prozent der Gesamtsumme der Aufwendungen bzw. der Auszahlungen oder der Erträge bzw. der Einzahlungen übersteigen.

In den Teilfinanzhaushalten werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 6 KomHKVO einzeln dargestellt, wenn sie im Einzelfall die Wertgrenzen in Höhe von 5.000 Euro überschreiten.

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 150.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 20.000 Euro festgelegt.

Investitionen oberhalb dieser Wertgrenze haben eine erhebliche finanzielle Bedeutung i. S. der genannten Vorschrift. Die Wertgrenze für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände findet auch Anwendung, wenn Herstellungskosten und Erhaltungsaufwand im Zeitraum der Herstellung zusammentreffen (Beispiel: Anbau an ein Gebäude, gleichzeitig Instandhaltung im Bestand) und die Gesamtauszahlungen den genannten Betrag überschreiten.

Wollershausen, den

Der Bürgermeister

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2026**

## **- Gemeinde Wollershausen -**

---

### **Allgemeines**

Der Vorbericht zum Haushalt ist gem. § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 3 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) verbindliche Anlage des Haushaltsplans.

Er gibt nach § 6 S. 1 und 2 KomHKVO einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft und analysiert die Haushaltslage insbesondere mit Blick auf die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune.

Der Haushaltsplan ist in einen Ergebnis- und einen Finanzhaushalt gegliedert. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung wird in den Haushalt einbezogen und schließt das Investitionsprogramm mit ein.

Der Ergebnishaushalt bildet die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen der laufenden Verwaltung ab und stellt damit das Ressourcenaufkommen (Ertrag) und den Ressourcenverbrauch (Aufwand) dar. Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit nachgewiesen. Der Finanzhaushalt ist damit die Ermächtigung für die Durchführung von investiven Maßnahmen.

Der vorliegende Gesamthaushalt ist in 2 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungseinheit entsprechen.

### **Strategische Ziele, operative Produktziele**

Die Steuerung nach § 21 Abs. 2 KomHKVO erfolgt bei der Gemeinde Wollershausen über im Haushaltsplan festgelegte Leistungen, Ziele, Maßnahmen und Kennzahlen.

Die Gemeinde Wollershausen verfolgt sowohl strategische als auch operative Ziele. Strategische Ziele sind langfristig und produktübergreifend ausgelegt. Operative Ziele hingegen werden jährlich im Rahmen der Haushaltsplanung angepasst. Eine detaillierte Aufstellung kann der Übersicht „Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen“ entnommen werden.

Eine Ziel- und Kennzahlenfestlegung erfolgt gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO nur bei den wesentlichen Produkten.

## Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Gemeinde Wollershausen und die Jahresabschlüsse 2010-2022 beschlossen. Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 wurden Anfang Februar 2026 dem Rechnungsprüfungsamt vorgelegt werden. Die Gemeinde Wollershausen ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die fehlenden Jahresrechnungen schnellstmöglich zur Prüfung vorzulegen. Auf den genauen Zeitplan hierzu, der federführend durch die Samtgemeinde Gieboldehausen aufgestellt worden ist, wird im Folgenden noch eingegangen. Für das Jahr 2024 sind die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten bereits vollständig und abschließend gebucht.

## Entwicklung des Gesamtergebnisses

| Bezeichnung           | 2024 RE* | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    | 2029    |
|-----------------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Erträge               | 483.524  | 451.100 | 504.200 | 510.700 | 526.200 | 540.800 |
| Aufwendungen          | 461.766  | 432.400 | 479.700 | 505.100 | 501.800 | 530.200 |
| Ordentliches Ergebnis | 21.758   | 18.700  | 24.500  | 5.600   | 24.400  | 10.600  |

\* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt soll gem. § 110 Abs. 4 NKomVG 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.

Die Erträge i.H.v. 504.200 Euro übersteigen die Aufwendungen i.H.v. 479.700 Euro. Im Haushaltsjahr 2026 wird demnach ein Überschuss i.H.v. 24.500 Euro erwartet.

**Damit ist der Haushalt gem. § 110 Abs. 4 NKomVG ausgeglichen.** Auch im Finanzplanungszeitraum werden für die Jahre 2027-2029 Überschüsse in ähnlicher Höhe prognostiziert.

Die letzte geprüfte und beschlossene Bilanz zum 31.12.2022 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 52.732,02 Euro aus. Zusätzlich besteht eine Überschussrücklage aus Vorjahren in Höhe von 513.110,68 Euro., so dass Ende 2022 eine Überschussrücklage i.H.v. **565.842,70 Euro** zur Verfügung steht.

Die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wollershausen ist bezüglich des Haushaltsausgleichs des Haushaltsjahres und der Folgejahre der mittelfristen Ergebnisplanung gem. § 23 Ziffer 1 und 2 KomHKVO damit zweifelsfrei gegeben.

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind. § 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen



Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse ableiten lässt. Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dieses lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

## Entwicklung der ordentlichen Erträge

### Ertragsübersicht

| Bezeichnung                          | 2026           | Anteil in % |
|--------------------------------------|----------------|-------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben         | 301.100        | 59,72       |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 137.300        | 27,23       |
| Auflösungserträge aus Sonderposten   | 37.000         | 7,34        |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte       | 100            | 0,02        |
| Privatrechtliche Entgelte            | 7.200          | 1,43        |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.900          | 1,17        |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge    | 100            | 0,02        |
| Sonstige ordentliche Erträge         | 15.500         | 3,07        |
| <b>Summe ordentliche Erträge</b>     | <b>504.200</b> | <b>100</b>  |

### Steuern und ähnliche Abgaben

| Bezeichnung                           | 2024 RE*       | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Grundsteuer A                         | 10.740         | 10.700         | 10.000         | 10.000         | 10.000         | 10.000         |
| Grundsteuer B                         | 32.492         | 32.300         | 40.400         | 40.900         | 41.400         | 41.900         |
| Gewerbesteuer                         | 43.189         | 11.600         | 23.200         | 23.900         | 24.600         | 25.200         |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 194.056        | 200.200        | 212.800        | 224.100        | 235.100        | 245.700        |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | 11.215         | 9.200          | 11.900         | 12.200         | 12.500         | 12.800         |
| Hundesteuer                           | 2.550          | 2.800          | 2.800          | 2.800          | 2.800          | 2.800          |
|                                       | <b>294.242</b> | <b>266.800</b> | <b>301.100</b> | <b>313.900</b> | <b>326.400</b> | <b>338.400</b> |

Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die Steuern und ähnliche Abgaben.

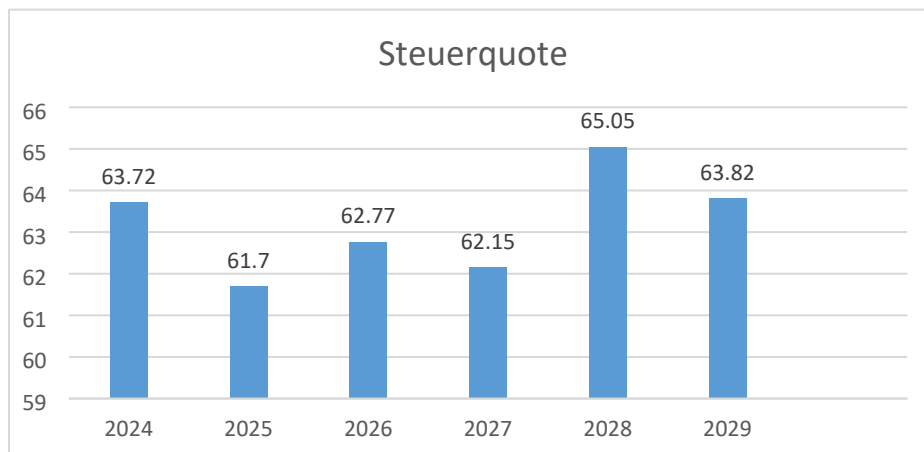
Die Berechnungsgrundlagen (Messbeträge) für die Erhebung der Realsteuern werden durch die Finanzämter festgesetzt. Danach erfolgt die Veranlagung unter Berücksichtigung der festgesetzten

Hebesätze. Die Grundsteuern sind relativ verlässlich prognostizierbar und durch Änderung der Hebesätze beeinflussbar. Ab 2025 wurden allerdings im Zuge der Grundsteuerreform durch das Finanzamt neue Messbeträge festgelegt. Damit war eine Anpassung der Hebesätze erforderlich, da die Gemeinde in Summe keine höheren Erträge durch die Grundsteuer generieren soll.

Die Höhe der Gewerbesteuer orientiert sich an der Jahresveranlagung 2026 und an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2029 (vgl. Bek. d. MI. v. 18.07.2025 - 33.22 - 10301/01). Im Bereich der Gewerbesteuer ist ein leichter Anstieg im Vergleich zu den Vorjahren zu verzeichnen. Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwächen in den Folgejahren hier zu negativen Auswirkungen führen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird sich den Orientierungsdaten folgend ab 2026 weiter erhöhen. Ursache dafür sind die statistischen Zahlen, die den Anteil der Erwerbstätigen und damit Einkommensteuerzahlenden repräsentieren und wesentlich für die Berechnung sind.

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann und zeigt die Tendenz auf, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Bezeichnung                                         | 2024 RE*       | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sonstige allgemeine Zuweisungen – Land              |                |                |                |                |                |                |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden         | 130.528        | 128.200        | 137.000        | 130.500        | 133.500        | 136.400        |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Land            |                |                |                |                |                |                |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Gemeinden (GV)  | 337            | 3.900          | 300            | 300            | 300            | 300            |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – übrige Bereiche | 2.075          | 800            |                |                |                |                |
|                                                     | <b>132.940</b> | <b>132.900</b> | <b>137.300</b> | <b>130.800</b> | <b>133.800</b> | <b>136.700</b> |

Zu den sonstigen allgemeinen Zuweisungen zählen die Schlüsselzuweisungen, die von der Samtgemeinde anteilig weitergeleitet werden.

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2029.

Bei den Zuschüssen für laufende Zwecke – Gemeinden werden beispielsweise die Zuwendungen der Samtgemeinde für die Seniorenarbeit dargestellt.

## Auflösungserträge aus Sonderposten

| Bezeichnung                                                                   | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse                      | 5.927         | 5.300         | 6.700         | 7.400         | 7.400         | 7.100         |
| Erträge aus SoPo für Sammelkosten                                             |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 12.314        | 20.000        | 30.300        | 30.300        | 30.300        | 30.300        |
|                                                                               | <b>18.241</b> | <b>25.300</b> | <b>37.000</b> | <b>37.700</b> | <b>37.700</b> | <b>37.400</b> |

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind nicht zahlungswirksam. Sie resultieren aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen oder Erschließungsbeiträgen für die Anschaffung oder Herstellung von Anlagegütern. In der Ergebnisrechnung werden sie analog zu den Abschreibungszeiträumen über die Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

## Öffentlich-rechtliche Entgelte

| Bezeichnung                              | 2024 RE* | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|------------------------------------------|----------|------|------|------|------|------|
| Verwaltungsgebühren                      | 80       | 100  | 100  | 100  | 100  | 100  |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte |          |      |      |      |      |      |
|                                          | 80       | 100  | 100  | 100  | 100  | 100  |

Verwaltungsgebühren entstehen bei öffentlich-rechtlicher Verwaltungshandlung wie der Ausstellung von Bescheinigungen und Negativzeugnissen. Im Wesentlichen handelt es sich hier um die Prüfung des Vorkaufsrechts bei Grundstückskaufverträgen Privater.

Die jeweilige Festlegung basiert auf den Rechnungsergebnissen der Vorjahre, da die Höhe der Einnahmen nicht beeinflussbar ist.

## Privatrechtliche Entgelte

| Bezeichnung                                 | 2024 RE* | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  |
|---------------------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Mieten und Pachten                          | 1.122    | 1.200 | 900   | 900   | 900   | 900   |
| Erträge aus Verkauf                         |          |       |       |       |       |       |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 8.637    | 8.000 | 6.300 | 6.800 | 6.800 | 6.800 |
|                                             | 9.759    | 9.200 | 7.200 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |

Unter sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden (vorher unter Konto Benutzungsgebühren) die Erträge für die Überlassung des Dorfgemeinschaftshauses an Privatpersonen vereinnahmt.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Bezeichnung                                     | 2024 RE* | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  |
|-------------------------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Erträge aus Kostenerstattungen - Land           |          |       |       |       |       |       |
| Erstattungen von Gemeinden u. Gemeindeverbänden | 12.760   | 1.000 | 5.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
|                                                 | 12.760   | 1.000 | 5.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |

Hier ist ein Betrag i.H.v. 5.900 Euro angesetzt, der aus Zinserträgen für gemeinsame Geldanlagen gem. der zwischen den Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde geschlossenen Vereinbarung resultiert. Die jeweilige Berechnung erfolgt am Jahresende nach dem durchschnittlichen Liquiditätsstand der Gemeinde und den tatsächlich erhaltenen Guthabenzinsen.

## Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| Bezeichnung                                             | 2024 RE*  | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       |
|---------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Zinserträge - Kreditinstitute                           |           |            |            |            |            |            |
| Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen |           |            |            |            |            |            |
| Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen  | 37        | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        |
|                                                         | <b>37</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |

Zinserträge werden im Wesentlichen im Rahmen der Gewerbesteuererhebung erzielt, wenn eine verspätete Festsetzung zu entsprechenden Ansprüchen führt.

## Sonstige ordentliche Erträge

| Bezeichnung                                 | 2024 RE*      | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Konzessionsabgaben                          | 15.450        | 15.700        | 15.500        | 15.500        | 15.500        | 15.500        |
| Säumniszuschläge                            |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung v. Überstunden    |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung v. Urlaub         |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus Wertberichtigungen              | 14            |               |               |               |               |               |
|                                             | <b>15.464</b> | <b>15.700</b> | <b>15.500</b> | <b>15.500</b> | <b>15.500</b> | <b>15.500</b> |

Hierunter fallen u.a. die Erträge aus Konzessionszahlungen der Energieversorger, insbesondere für Elektrizitätsversorgung und Wasserversorgung. Konzessionsabgaben werden gezahlt für die Inanspruchnahme der Gemeindestraßen mit Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Wasser). Die Zahlung ist verbrauchsabhängig. Zurückgehende Verbräuche führen zu geringeren Konzessionsabgaben. Die Planung basiert auf dem vorläufigen Ergebnis.

## Entwicklung der Aufwendungen

### Aufwandsübersicht

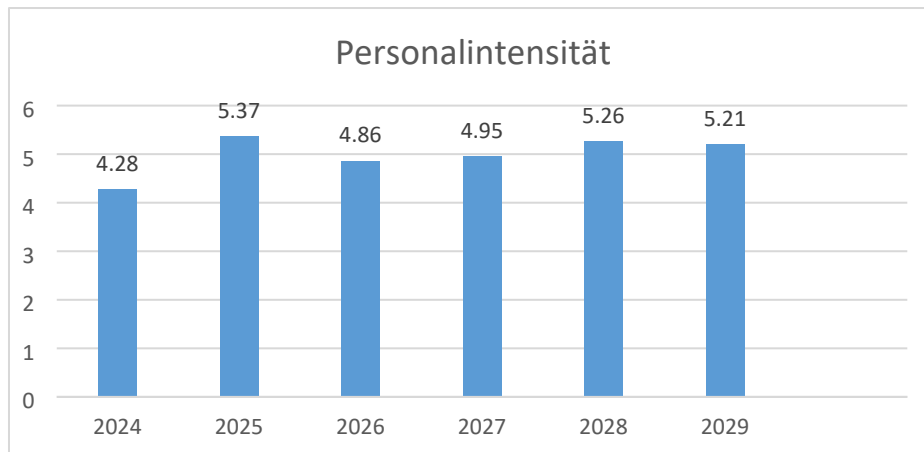
| Bezeichnung                                 | 2026           | Anteil in % |
|---------------------------------------------|----------------|-------------|
| Personalaufwendungen                        | 23.300         | 4,86        |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 71.600         | 14,93       |
| Abschreibungen                              | 87.900         | 18,32       |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 3.000          | 0,63        |
| Transferaufwendungen                        | 219.600        | 45,78       |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 74.300         | 15,48       |
| Summe ordentliche Aufwendungen              | <b>479.700</b> | <b>100</b>  |

### Personalaufwendungen

| Bezeichnung                                 | 2024 RE*      | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Entgelte Beschäftigte                       | 15.962        | 18.400        | 18.900        | 20.000        | 20.800        | 21.400        |
| Entgelte sonstige Beschäftigte              |               |               |               |               |               |               |
| SozVers Arbeitnehmer                        | 3.780         | 4.800         | 4.400         | 5.000         | 5.600         | 6.200         |
| Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden |               |               |               |               |               |               |
| Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub      |               |               |               |               |               |               |
|                                             | <b>19.742</b> | <b>23.200</b> | <b>23.300</b> | <b>25.000</b> | <b>26.400</b> | <b>27.600</b> |

Zu den Personalaufwendungen gehören die Entgelte für Arbeitnehmer/innen und die Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung. Hier entsteht der Aufwand vor allem bei den Beschäftigten des gemeindeeigenen Bauhofes. Personalkostensteigerungen aufgrund tariflicher Erhöhungen sind für die Folgejahre berücksichtigt.

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Bezeichnung                                           | 2024 RE*      | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 12.302        | 10.500        | 10.200        | 7.200         | 7.200         | 7.200         |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens    | 27.596        | 28.500        | 27.500        | 21.500        | 21.500        | 21.500        |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 344           | 500           | 200           | 200           | 200           | 200           |
| Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 399           | 3.200         | 3.200         | 3.200         | 3.200         | 3.200         |
| Mieten und Pachten                                    | 300           |               |               |               |               |               |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 13.746        | 17.000        | 15.600        | 16.500        | 17.300        | 17.300        |
| Haltung von Fahrzeugen                                | 4.465         | 5.000         | 3.000         | 3.000         | 3.000         | 3.000         |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               |               |               | 500           | 500           | 500           | 500           |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 2.919         | 3.200         | 3.200         | 3.200         | 3.200         | 3.300         |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen            |               | 2.000         | 8.200         | 8.200         | 8.200         | 8.200         |
|                                                       | <b>62.071</b> | <b>69.900</b> | <b>71.600</b> | <b>63.500</b> | <b>64.300</b> | <b>64.400</b> |

### Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

Die Unterhaltung des Vermögens beinhaltet den entsprechenden Aufwand für Grundstücke mit und ohne Gebäude (bauliche Aufwendungen), Straßen (sonstiges unbewegliches Vermögen) und für bewegliche Vermögensgegenstände (z. B. Werkzeuge und Maschinen für den Bauhofbetrieb). Für unvorhersehbare Reparaturen an z. B. Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation und Türen und Fenster sowie für Wartungen sind pauschalisierte Ansätze aus den Erfahrungswerten der Vorjahre eingestellt.

## Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Durch die Änderung der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (ehemals Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung) wurde die Wertgrenze der sog. geringwertigen Vermögensgegenstände von bisher 150 Euro auf neu 1.000 Euro (jeweils ohne Umsatzsteuer) angehoben. Damit entfallen auch die sog. Sammelposten (Vermögensgegenstände mit Anschaffungswerten zwischen 150 Euro und 1.000 Euro); die bestehenden Sammelposten werden bis längstens 2020 aufgelöst. Wurden entsprechende Beschaffungen in Form der Sammelposten bisher über 5 Jahre abgeschrieben, entsteht künftig der fünfmal höhere Aufwand bereits im Jahr der Anschaffung.

Zu den **Bewirtschaftungskosten** zählt der Aufwand für Strom, Wasser, Heizung, Abfall, Grundsteuer etc. für die gemeindeeigenen Gebäude. Veranschlagt ist hier auch eine zu entrichtende Abwassergebühr für die Beseitigung des Niederschlagswassers.

Als weitere große Position bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** mit einem Ansatz von 3.200 Euro zu nennen. Als größte Position sind die Kosten für die Straßenbeleuchtung zu nennen.

## Abschreibungen

Die Abschreibungen entwickeln sich auf Grund der durchgeführten und vorgesehenen Investitionen entsprechend und erhöhen den Aufwand wie folgt:

| Bezeichnung                                                  | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Abschreibungen auf immaterielle VMGS</b>                  | 7.491         | 9.600         | 9.500         | 9.500         | 9.500         | 9.500         |
| <b>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</b>                | 392           | 800           | 2.900         | 3.600         | 3.600         | 3.200         |
| <b>Abschreibungen auf Gebäude</b>                            | 7.582         | 7.700         | 7.700         | 7.700         | 7.700         | 7.700         |
| <b>Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</b>          | 45.455        | 50.000        | 62.000        | 57.700        | 57.700        | 57.700        |
| <b>Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen</b>   |               | 300           | 500           | 500           | 500           | 500           |
| <b>Abschreibungen auf Fahrzeuge</b>                          | 1.871         | 1.700         | 3.200         | 3.400         | 3.400         | 2.200         |
| <b>Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> | 2.881         | 2.900         | 2.100         | 1.800         | 1.600         | 1.600         |
| <b>Abschreibungen auf Forderungen</b>                        |               |               |               |               |               |               |
|                                                              | <b>65.672</b> | <b>73.000</b> | <b>87.900</b> | <b>84.200</b> | <b>84.000</b> | <b>82.400</b> |

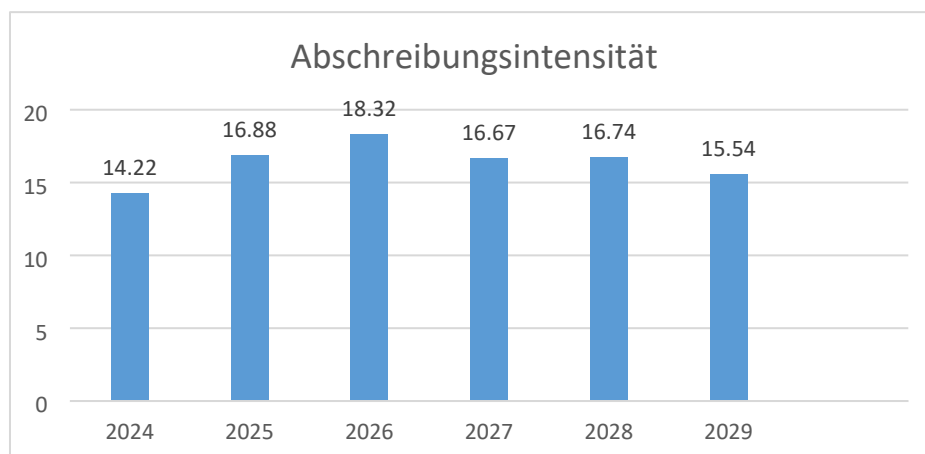
Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Gemeinde Wollershausen stehenden Vermögensgegenstände. Dieser Werteverzehr wird durch die Abschreibungen (AfA) abgebildet. Die Ermittlung der AfA erfolgt auf der Basis der erfassten und bewerteten Vermögensgüter sowie der geplanten Anschaffungen und Investitionen. Die amtliche Abschreibungstabelle des Landes Niedersachsen hat Anwendung gefunden. Die Abschreibungen sind produktorientiert zugeordnet.



Die größten Einzelpositionen bilden die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (Straßen, etc.) und die Abschreibungen auf Gebäude.

Von besonderer Bedeutung im Hinblick auf das Jahresergebnis ist, dass Abschreibungen im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit von der Gemeinde erwirtschaftet werden müssen.

Die Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

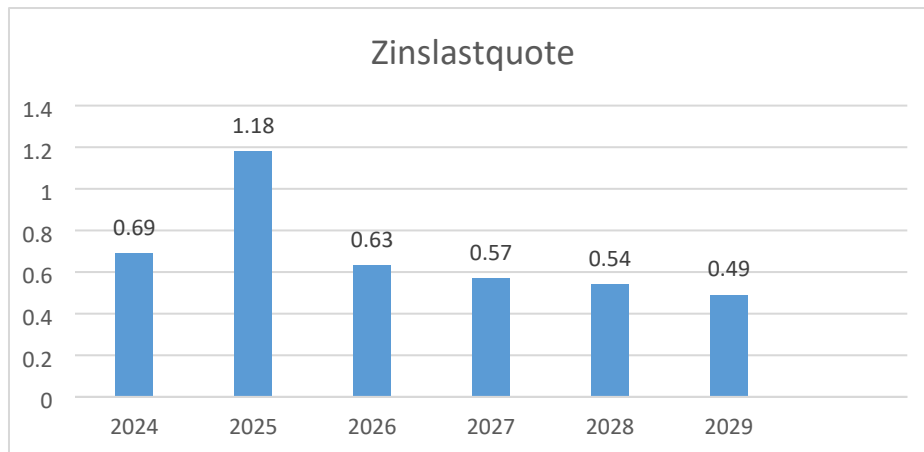


## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| Bezeichnung                                  | 2024 RE*     | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Zinsaufwendungen – Kreditinstitute</b>    | 3.188        | 5.000        | 2.900        | 2.800        | 2.600        | 2.500        |
| <b>Zinsaufwendungen – Liquiditätskredite</b> |              |              |              |              |              |              |
| <b>Verzinsung von Steuernachzahlungen</b>    |              | 100          | 100          | 100          | 100          | 100          |
|                                              | <b>3.188</b> | <b>5.100</b> | <b>3.000</b> | <b>2.900</b> | <b>2.700</b> | <b>2.600</b> |

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Der Anstieg des Ansatzes in 2025 resultierte aus der Berücksichtigung von Zinsen für eine veranschlagte Kreditermächtigung i.H.v. 300.000 Euro, die aber bisher nicht in Anspruch genommen werden musste.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. Die tatsächliche Entwicklung der Zinslastquote ab 2025 hängt davon ab, ob und in welcher Höhe Kredite aus bisherigen Kreditermächtigungen aufgenommen werden müssen.



## Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Wollershausen sind die Transferaufwendungen. Sie werden weitestgehend durch die Kreis- und Samtgemeindeumlage bestimmt. Die Transferaufwendungen binden mit 219.600 € über 43 % aller Erträge.

| Bezeichnung                                                   | 2024 RE*       | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – pr. Unternehmen</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – übrige Bereiche</b> | 3.387          | 300            |                |                |                |                |
| <b>Steuerbeteiligungen</b>                                    | 3.529          | 1.300          | 2.600          | 2.700          | 2.700          | 2.800          |
| <b>Kreisumlage</b>                                            | 122.928        | 121.200        | 131.700        | 139.700        | 146.100        | 147.100        |
| <b>Samtgemeindeumlage</b>                                     | 85.680         | 73.400         | 85.300         | 102.200        | 85.600         | 108.200        |
|                                                               | <b>215.524</b> | <b>196.200</b> | <b>219.600</b> | <b>244.600</b> | <b>234.400</b> | <b>258.100</b> |

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 30,96 v. H. Festzustellen ist, dass trotz sinkender prozentualer Festsetzungen der Umlagen die realen Umlagelasten weiter steigen.

Gem. § 45 Abs. 1 Nr. 7 KomHKVO sind Rückstellungen aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen des Haushaltsjahres für Umlagen in späteren Jahren zu bilden. Damit nicht jährlich eine Prüfung und Festlegung bezüglich der Grenzen von „ungewöhnlich hohen Steuereinzahlungen“ erfolgen muss, wurde mit dem Landkreis Göttingen eine praxisorientierte Lösung gefunden.

Für die Berechnung der Höhe der Rückstellungen werden die Kreis- und Samtgemeindeumlagebescheide zu Grunde gelegt, die Bildung wird in Höhe der Differenz zwischen neuem und altem Umlagebescheid vorgenommen. Bei der Veranschlagung der Ansätze im Haushaltsplan im Aufwand werden sowohl die in Vorjahren bereits gebildeten als auch die zu bildenden künftigen Rückstellungen berücksichtigt.

Damit unterscheidet sich die Veranschlagung der Umlagen in Aufwand und Auszahlung zum Teil deutlich. Der tatsächlich im Haushaltsjahr an Landkreis und Samtgemeinde zu zahlende Betrag wird unter der Auszahlungsposition dargestellt.

Die Gewerbesteuerumlage (Steuerbeteiligungen) orientiert sich an den tatsächlichen Erträgen aus der Gewerbesteuer. Die Senkung der Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Abs. 3 S.5 Gemeindefinanzreformgesetz um 29 Prozentpunkte ab dem 01.01.2020 machte sich deutlich bemerkbar und führt nahezu zu einer Halbierung der Umlagezahlungen. Kreis- und Samtgemeindeumlage berechnen sich nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr). Bei der Veranschlagung wurden von den Prozentwerten des Vorjahres ausgegangen.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Bezeichnung                                                                   | 2024 RE*      | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</b>                  | 5.721         | 4.600         | 4.600         | 5.000         | 5.000         | 5.000         |
| <b>Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</b> | 5.124         | 3.300         | 1.700         | 1.800         | 1.900         | 2.000         |
| <b>Geschäftsaufwendungen</b>                                                  | 6.186         | 5.000         | 5.800         | 5.800         | 5.800         | 5.800         |
| <b>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</b>                                 | 1.899         | 2.100         | 2.200         | 2.300         | 2.300         | 2.300         |
| <b>Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden</b>         | 76.638        | 50.000        | 60.000        | 70.000        | 75.000        | 80.000        |
|                                                                               | <b>95.568</b> | <b>65.000</b> | <b>74.300</b> | <b>84.900</b> | <b>90.000</b> | <b>95.100</b> |

Die Aufwendungen für die ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit beinhalten die Sitzungsgelder und pauschalen Aufwandsentschädigungen.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten neben geringen Ansätzen für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren sowie Prozessgebühren vor allem die Aufwendungen für die Prüfung der Jahresrechnungen durch den Landkreis.

Unter den Erstattungen für Aufwendungen Dritter wurden bis einschließlich 2024 die Zahlungen an die Samtgemeinde für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal durch die Gemeinde Wollershausen veranschlagt. Ab 2025 entfallen die Zahlungen unter dieser Position, eine entsprechend angepasste Neuberechnung der Samtgemeindeumlage wurde vorgenommen.

Weiterhin werden hier die anteiligen Kosten für die Nutzung der gemeinsamen Kindertagesstätte in Rhumspringe veranschlagt.

## Interne Leistungsbeziehungen

Zur vollständigen Darstellung des Ressourcenaufkommens und -verbrauchs für die im Haushaltsplan veranschlagten Produktbereiche ist es zwingend erforderlich, auch die internen Leistungsbeziehungen zwischen den Organisationseinheiten abzubilden. Interne Leistungsverrechnungen finden statt für die Leistungen des Bauhofes (Produkt 57301). Aufwendungen dieses Produktes werden den Leistungsempfängern (sh. nachstehende Tabelle) zugeordnet, wobei als Maßstab die Arbeitsaufzeichnungen des Personals Anwendung finden.

| Bezeichnung                                          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Spielplätze</b>                                   | 2.356         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
| <b>Gemeindestraßen</b>                               | 11.779        | 16.600        | 16.000        | 15.900        | 16.300        | 16.100        |
| <b>Öffentliches Grün</b>                             | 7.068         | 10.600        | 10.100        | 10.100        | 10.300        | 10.300        |
| <b>Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen</b> | 2.356         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         | 1.500         |
|                                                      | <b>23.559</b> | <b>30.200</b> | <b>29.100</b> | <b>29.000</b> | <b>29.600</b> | <b>29.400</b> |

## Finanzierung der geplanten Investitionen und ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind in den Teilhaushalten einzeln dargestellt. Außerdem erfolgt eine produktübergreifende Darstellung im beigefügten Investitionsprogramm. Bei Maßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, wird ein Gesamtinvestitionsbedarf ausgewiesen. Unter „bisher bereitgestellt“ sind Werte dargestellt, wenn es sich um die Fortsetzung einer Maßnahme handelt. Die Auswirkungen der Maßnahmen auf die folgenden Jahre (insbesondere die Abschreibung) sind bei den entsprechenden Produktkonten berücksichtigt.

Als besonders kostenintensive Maßnahme war bisher die Erschließung der letzten Bauplätze mit Endausbau des Neubaugebietes „Zur Birnreeke“ zu nennen. Um den vorhandenen Bedarf nach verfügbaren Bauplätzen zu befriedigen, war die Erschließung weiterer Flächen unbedingt erforderlich. Der Endausbau ist u.a. auch Voraussetzung für die endgültige Beitragserhebung im Rahmen des Erschließungsrechtes. Die Endabrechnung und die Beiträge für diese Maßnahme werden in 2027 erwartet. Hier sind Einzahlungen i.H.v. 550.000 Euro vorgesehen. Die Veranschlagung weiterer Auszahlungsansätze für diese Maßnahme ist nicht mehr erforderlich.

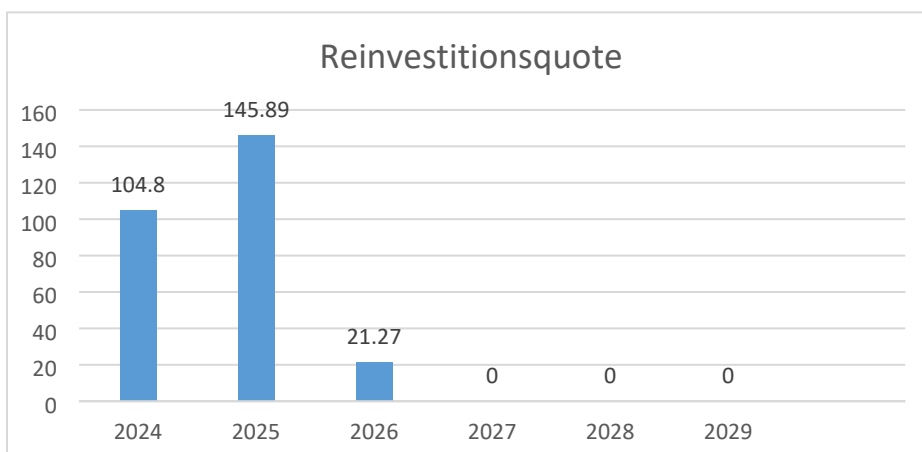
Der Ansatz für Auszahlungen für Investitionstätigkeit beträgt in 2026 insgesamt 18.700 Euro. Davon entfallen 5.000 Euro auf die Anschaffung einer Winterausrüstung für das neue Bauhoffahrzeug. Außerdem hat die Gemeinde Wollershausen im letzten Jahr begonnen, die Neugestaltung und Herstellung des Dorfteiches und des umliegenden Geländes umzusetzen. Hierfür wird noch ein weiterer

Auszahlungsansatz i.H.v. 13.700 Euro benötigt. Damit werden sich die insgesamten Kosten für diese Maßnahme auf 80.700 Euro belaufen, Fördermittel i.H.v. 68.500 Euro werden erwartet bzw. sind bereits anteilig geflossen.

Als investive Einzahlungen stehen außerdem ein Betrag i.H.v. 16.400 Euro aus dem Verkauf von Bauplätzen und 5.000 Euro aus der Investitionszuweisung „RiSIKo II“ der Samtgemeinde zur Verfügung. Da die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen, ist die Veranschlagung einer neuen Kreditermächtigung nicht erforderlich.

**Verpflichtungsermächtigungen** waren in den vergangenen Haushaltsjahren nicht eingeplant und sind auch für den Haushalt 2026 nicht vorgesehen.

Die Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. In den vergangenen Jahren wurden außergewöhnlich hohe Investitionen in das Infrastrukturvermögen getätigt und der Vermögensverlust der Vorjahre ausgeglichen. Neue Investitionsmaßnahmen werden unter Berücksichtigung des Verschuldungsgrads der Gemeinde erst geplant, wenn ausreichend Liquidität aus zu veranlagenden Anliegerbeiträgen und Haushaltsüberschüssen vorhanden ist.



## Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschließlich der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

### Entwicklung des Vermögens

Mit Vorlage der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2010 wurde der Vermögensbestand erstmals dargestellt. Das Vermögen entwickelte sich wie folgt:

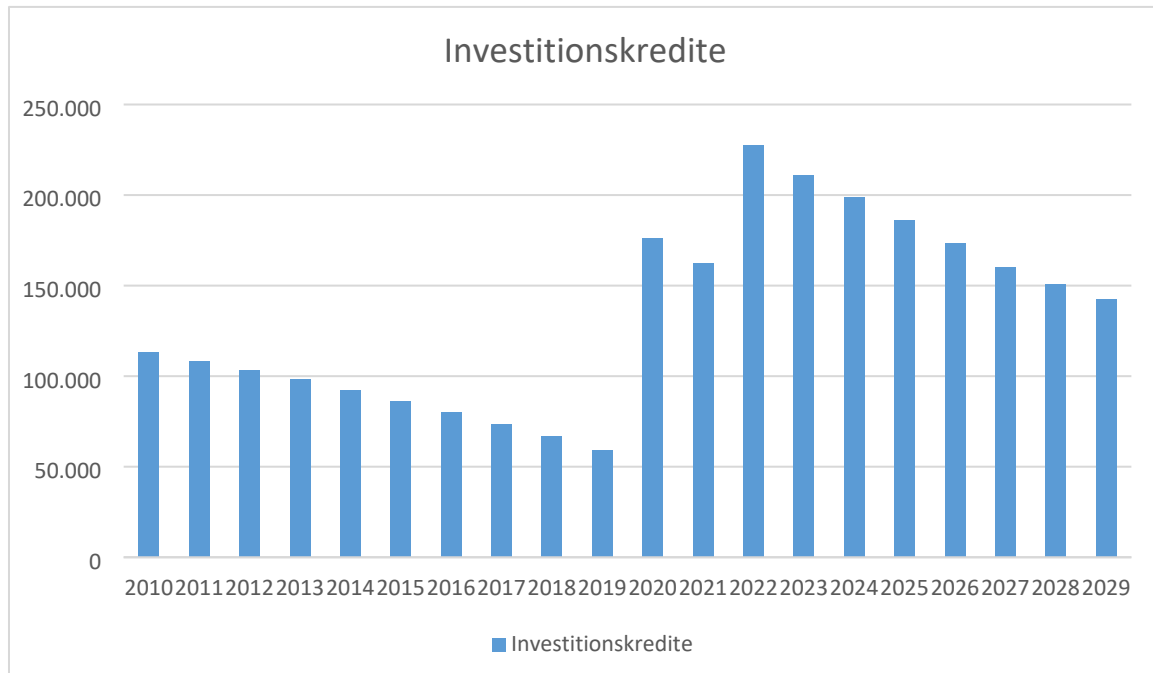
| Stand jeweils zum 31.12.      | 2010                | 2011                | 2012                | 2013                | 2014                | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Immaterielles Vermögen</b> | 101.783,08          | 103.307,67          | 101.381,97          | 99.693,37           | 115.110,02          | 114.144,77          | 111.287,15          | 108.429,56          | 105.571,97          |
| <b>Sachvermögen</b>           | 1.149.046,53        | 1.119.909,31        | 1.147.315,61        | 1.137.908,67        | 1.117.274,85        | 1.166.229,72        | 1.200.945,67        | 1.172.854,73        | 1.156.627,27        |
| <b>Finanzvermögen</b>         | 7.224,85            | 12.824,21           | 5.945,88            | 156.164,76          | 23.060,70           | 30.568,34           | 8.699,26            | 17.298,97           | 33.430,84           |
|                               | <b>1.258.054,46</b> | <b>1.236.041,19</b> | <b>1.254.643,46</b> | <b>1.393.766,8</b>  | <b>1.255.445,57</b> | <b>1.310.942,83</b> | <b>1.320.932,08</b> | <b>1.298.583,26</b> | <b>1.295.630,08</b> |
| Stand jeweils zum 31.12.      | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Immaterielles Vermögen</b> | 102.714,38          | 130.900,59          | 127.628,63          | 124.506,65          |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Sachvermögen</b>           | 1.142.165,67        | 1.177.362,23        | 1.111.572,32        | 1.071.582,41        |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Finanzvermögen</b>         | 24.518,76           | 43.235,62           | 58.650,22           | 21.330,52           |                     |                     |                     |                     |                     |
|                               | <b>1.269.398,81</b> | <b>1.351.498,44</b> | <b>1.297.851,17</b> | <b>1.217.419,58</b> |                     |                     |                     |                     |                     |

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen wie folgt entwickeln:

| Stand jeweils zum 31.12. | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Gesamt</b>            | 1.416.649,23 | 1.447.718,09 | 1.481.218,09 | 1.412.018,09 | 1.327.818,09 | 1.243.818,09 | 1.161.418,09 |

## Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten belaufen sich zum 31.12.2025 auf **186.034,86 Euro** und werden sich unter der Voraussetzung, dass keine weiteren Kredite in Anspruch genommen werden müssen, bis Ende 2029 auf 142.735 Euro belaufen. Die Gesamtentwicklung unter Berücksichtigung der bestehenden Kredite und der geplanten Tilgungsleistungen zeigt nachstehendes Schaubild:



Die letzte Kreditaufnahme erfolgte in 2022 aus der Kreditermächtigung 2022. Die in 2024 veranschlagte Kreditermächtigung i.H.v. 300.000 Euro musste nicht in Anspruch genommen werden. In den Folgejahren ergibt sich kein Kreditbedarf.

Die Verschuldung pro Einwohner beträgt aktuell 437,73 Euro und liegt damit über dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (298,73 Euro je Einwohner). Auch wenn die Verschuldung der Gemeinde Wollershausen seit 2019 wieder deutlich angestiegen ist, handelt es sich hier um Schulden, denen Vermögenswerte gegenüberstehen.

## Entwicklung der Liquiditätskredite und des Bestandes an liquiden Mitteln

### Liquiditätsplanung

Nach § 22 KomHKVO hat die Gemeinde ihre Zahlungsfähigkeit durch eine Liquiditätsplanung zu steuern. Als Liquidität wird gem. § 60 Nr. 33 KomHKVO die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Für die operative Liquiditätsplanung, also die kurzfristige Planung zur Sicherung des täglichen Kassengeschäftes, ist die Samtgemeindekasse verantwortlich.

Die strategische Liquiditätsplanung, also die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen während des gesamten Finanzplanungszeitraumes, stellt sich wie folgt dar:

| Bezeichnung                                               | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028   | 2029   |
|-----------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|
| Saldo laufende Verwaltungstätigkeit                       | 206.274 | 51.000  | -14.600 | 67.900  | 50.300 | 53.300 |
| Saldo Investitionstätigkeit                               | -60.071 | -37.800 | 43.000  | 554.200 |        |        |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit                          | -12.408 | -20.000 | -12.800 | -12.900 | -9.800 | -7.800 |
| Saldo Einzahlungen/Auszahlungen = Finanzmittelveränderung | 133.795 | -6.800  | 15.600  | 609.200 | 40.500 | 45.500 |

Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum 31.12.2025 **173.792,70 Euro**. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt für 2026 mit 15.600 Euro angegeben ist, wird sich die Liquidität der Gemeinde bis zum Ende des Haushaltsjahres leicht verbessern.

Unter Berücksichtigung des Ist-Kassenbestandes und der geplanten Finanzmittelveränderungen, wird sich die Liquidität bis zum Ende des Planungszeitraumes wie folgt verändern:

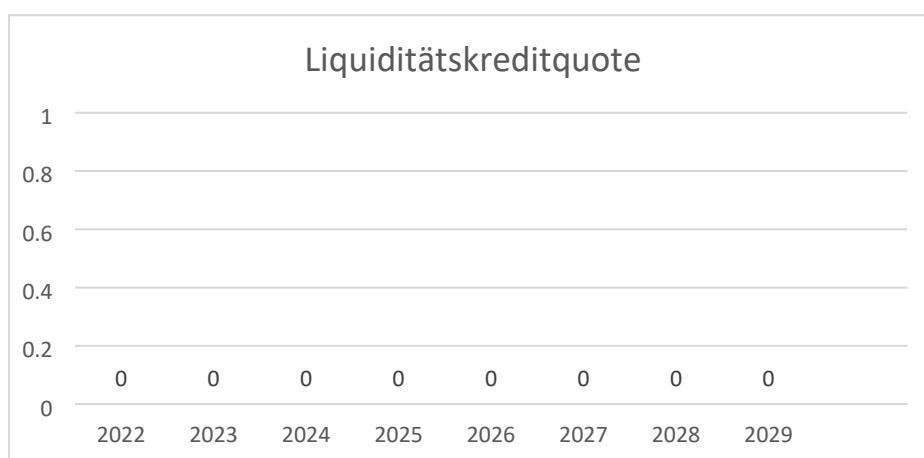
| Finanzrechnung und –planung   |            |
|-------------------------------|------------|
| Liquiditätsstand 31.12.2018   | 175.801,48 |
| Liquiditätsstand 31.12.2019   | 198.813,67 |
| Liquiditätsstand 31.12.2020   | 311.157,53 |
| Liquiditätsstand 31.12.2021   | 424.147,78 |
| Liquiditätsstand 31.12.2022   | 605.826,16 |
| Liquiditätsstand 31.12.2023   | 407.595,58 |
| Liquiditätsstand 31.12.2024   | 540.485,24 |
| Liquiditätsstand 31.12.2025   | 173.792,70 |
| Finanzmittelveränderung 2026  | 15.600     |
| Finanzmittelveränderung 2027  | 609.200    |
| Finanzmittelveränderung 2028  | 40.500     |
| Finanzmittelveränderung 2029  | 45.500     |
| Finanzmittelbestand Ende 2029 | 884.592,70 |



In der o.a. Aufstellung sind Auszahlungen, die aufgrund von Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren fällig werden, nicht berücksichtigt. Diese werden die Liquidität beeinflussen und dazu beitragen, dass zum Ende des Finanzplanungszeitraumes voraussichtlich ein etwas geringerer Finanzmittelbestand zur Verfügung steht.

Liquiditätskredite mussten bisher nicht aufgenommen werden. Auf Basis der Liquiditätsplanung wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung daher mit unter einem Sechstel der im Finanzhaushalt vorgesehenen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit festgesetzt und ist somit genehmigungsfrei.

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen.



## Entwicklung des Gesamtergebnisses unter Berücksichtigung der Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren

Die Entwicklung der Jahresergebnisse einschließlich der Fehlbeträge aus Vorjahren stellt sich wie folgt dar:

| Ergebnisrechnung und –planung                                                 |              |                            |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|
| Überschussrücklage aus Vorjahren Ende 2022 einschließlich Jahresergebnis 2022 | 565.842,70   |                            |
|                                                                               | Planergebnis | Voraussichtliches Ergebnis |
| Jahresergebnis 2023                                                           | 9.000        | 32.364,68                  |
| Jahresergebnis 2024                                                           | 9.900        | 20.757,11                  |
| Jahresergebnis 2025                                                           | 18.700       |                            |
| Jahresergebnis 2026                                                           | 24.500       |                            |
| Jahresergebnis 2027                                                           | 5.600        |                            |
| Jahresergebnis 2028                                                           | 24.400       |                            |
| Jahresergebnis 2029                                                           | 10.600       |                            |
| Bestand Überschussrücklage Ende 2029                                          | 668.542,70   |                            |

Die Jahresergebnisse der noch nicht beschlossenen Jahresrechnungen ab 2022 waren alle mit Überschüssen geplant. Die Jahresrechnungen 2023 und 2024 sind bereits abschließend aufgestellt und werden entgegen der ursprünglichen Planung mit noch höheren Überschüssen abschließen (s.o.). Auf die voraussichtlichen Ergebnisse wird hier nicht weiter eingegangen, da der Haushalt 2026 ff. ausgeglichen ist, eine Entnahme aus der Überschussrücklage somit nicht erfolgen muss.

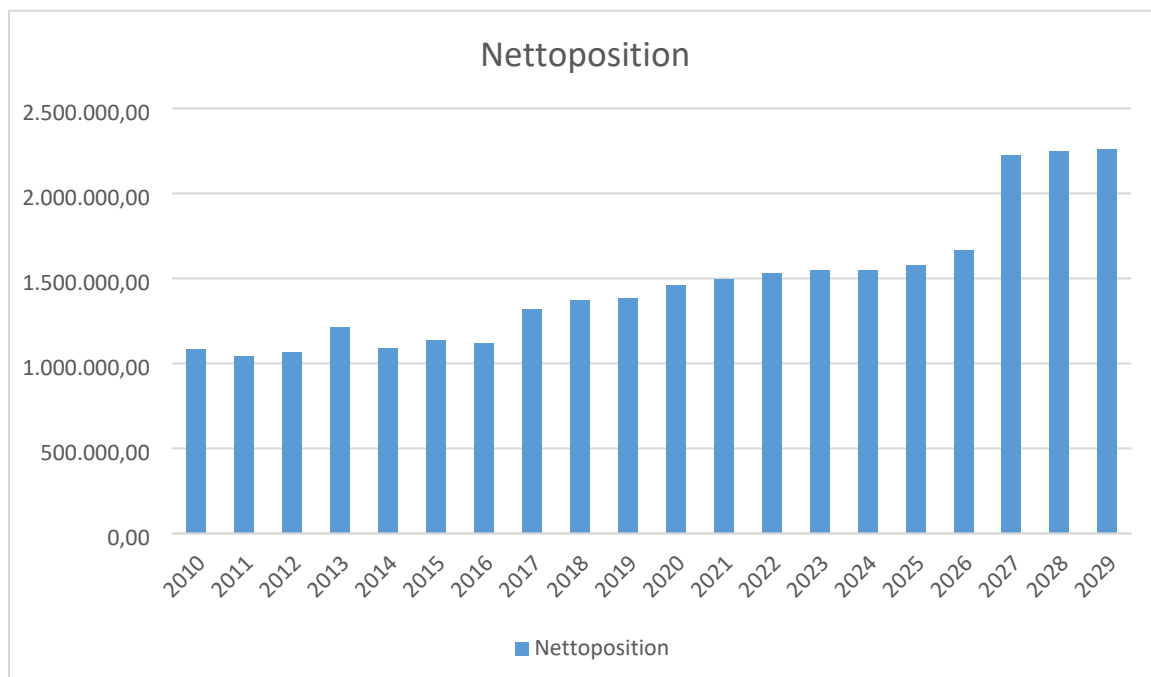
## Entwicklung der Nettoposition

| Nettoposition zum 31.12. | Euro         |
|--------------------------|--------------|
| 2010                     | 1.084.217,04 |
| 2011                     | 1.042.926,43 |
| 2012                     | 1.063.953,78 |
| 2013                     | 1.212.693,95 |
| 2014                     | 1.091.370,54 |
| 2015                     | 1.139.109,96 |
| 2016                     | 1.122.605,79 |
| 2017                     | 1.321.765,59 |
| 2018                     | 1.373.169,79 |
| 2019                     | 1.381.636,33 |
| 2020                     | 1.461.289,12 |
| 2021                     | 1.499.076,21 |

|      |              |
|------|--------------|
| 2022 | 1.533.488,42 |
| 2023 | 1.547.083,23 |
| 2024 | 1.549.598,65 |
| 2025 | 1.577.824,51 |
| 2026 | 1.664.024,51 |
| 2027 | 2.223.824,51 |
| 2028 | 2.248.224,51 |
| 2029 | 2.258.824,51 |

Als Nettoposition bezeichnet man eine auf der Passivseite der Bilanz auszuweisende Bilanzposition. Sie entspricht dem Saldo aus Aktiva abzüglich Schulden, Rückstellungen und passiven Rechnungsabgrenzungsposten und ist vergleichbar mit dem Eigenkapital.

Die Nettoposition der Gemeinde Wollershausen hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2022 um über 449.000 Euro erhöht und wird sich unter Berücksichtigung der zu erwartenden Sonderposten und der geplanten Jahresüberschüsse weiterhin steigern.



## Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Haushaltsjahr, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein nur geringfügig verändertes Ergebnis ab. Der geplante Überschuss im Ergebnishaushalt verbessert sich um 7.600 Euro gegenüber der Vorjahresplanung. Ein positiver Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird den Plandaten nach im Gegensatz zum Vorjahr allerdings nicht erwirtschaftet werden.

| Ergebnishaushalt<br>Erträge und Aufwendungen |                                            | Vorjahres-<br>planung 2026 | Ansatz 2026 | Abweichung<br>2026 |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------------|
|                                              | <b>Ordentliche Erträge</b>                 |                            |             |                    |
| 1.                                           | Steuern und ähnliche Abgaben               | 292.400                    | 301.100     | 8.700              |
| 2.                                           | Zuwendungen und allgemeine Umlagen         | 137.100                    | 137.300     | 200                |
| 3.                                           | Auflösungserträge aus Sonderposten         | 36.300                     | 37.000      | 700                |
| 5.                                           | Öffentlich-rechtliche Entgelte             | 100                        | 100         | 0                  |
| 6.                                           | Privatrechtliche Entgelte                  | 9.200                      | 7.200       | -2.000             |
| 7.                                           | Kostenerstattungen und -umlagen            | 1.000                      | 5.900       | 4.900              |
| 8.                                           | Zinsen und ähnliche Finanzerträge          | 100                        | 100         | 0                  |
| 11.                                          | Sonstige ordentliche Erträge               | 15.000                     | 15.500      | 500                |
| 12.                                          | =Summe ordentliche Erträge                 | 491.200                    | 504.200     | 13.000             |
|                                              | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>            |                            |             |                    |
| 13.                                          | Personalaufwendungen                       | 25.100                     | 23.300      | -1.800             |
| 15.                                          | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 70.000                     | 71.600      | 1.600              |
| 16.                                          | Abschreibungen                             | 81.100                     | 87.900      | 6.800              |
| 17.                                          | Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 5.100                      | 3.000       | -2.100             |
| 18.                                          | Transferaufwendungen                       | 222.900                    | 219.600     | -3.300             |
| 19.                                          | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 70.100                     | 74.300      | 4.200              |
| 20.                                          | = Summe ordentliche Aufwendungen           | 474.300                    | 479.700     | 5.400              |
| 21.                                          | <b>Ordentliches Ergebnis</b>               | 16.900                     | 24.500      | 7.600              |
|                                              |                                            |                            |             |                    |
|                                              |                                            |                            |             |                    |

| Finanzhaushalt<br>Einzahlungen und Auszahlungen |                                              | Vorjahres-<br>planung 2026 | Ansatz 2026 | Abweichung<br>2026 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|-------------|--------------------|
| 9.                                              | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit   | 454.900                    | 467.200     | 12.300             |
| 16.                                             | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit   | 395.100                    | 481.800     | 86.700             |
| 23.                                             | Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0                          | 61.700      | 61.700             |
| 30.                                             | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0                          | 18.700      | 18.700             |
| 33.                                             | Aufnahme von Krediten                        | 0                          | 0           | 0                  |
| 34.                                             | Tilgung von Krediten                         | 20.000                     | 12.800      | -7.200             |

### Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, Schlussbetrachtung

Die Erträge entwickeln sich über den Finanzplanungszeitraum relativ konstant, wenn auch die Realisierung weiterer Steigerungen in den Steuereinnahmen abzuwarten bleibt. Die Umlagezahlungen stellen eine deutliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde Wollershausen dar. Letztendlich binden die Transferaufwendungen über 43% Hälfte aller Erträge und schränken die Gemeinde damit bei der Erfüllung ihrer übrigen Aufgaben ein. Auch die Aufwendungen im Bereich der Kinderbetreuung werden den Haushalt der Gemeinde deutlich belasten. Die Finanzplanungsjahre 2027-2029 konnten ausgeglichen bzw. sogar mit Überschüssen im Ergebnishaushalt dargestellt werden. Im Finanzhaushalt sind die Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit zumindest ab 2027 wieder ausreichend, um die Zahlungen für den Schuldendienst zu decken. Neben der Deckung des Schuldendienstes ist es weiteres Ziel, die Finanzierung der Investitionen durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu ermöglichen bzw. mindestens zu unterstützen. Aufgrund der vorhandenen Liquidität und der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, müssen für die Finanzierung der geplanten Investitionsauszahlungen keine Kreditaufnahmen erfolgen, so dass weitere zusätzliche Belastungen durch Zins- und Tilgungsleistungen vermieden werden können.

### Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Der demografische Wandel stellt eine der größten Herausforderungen für Kommunen dar. Der Rückgang der Bevölkerung und die zunehmende Alterung der Gesellschaft erfordern umfassende Anpassungen in verschiedenen Bereichen der kommunalen Planung und Politik. Um den Veränderungen gerecht zu werden, müssen Kommunen ihre Ressourcen gezielt einsetzen und langfristig denken.

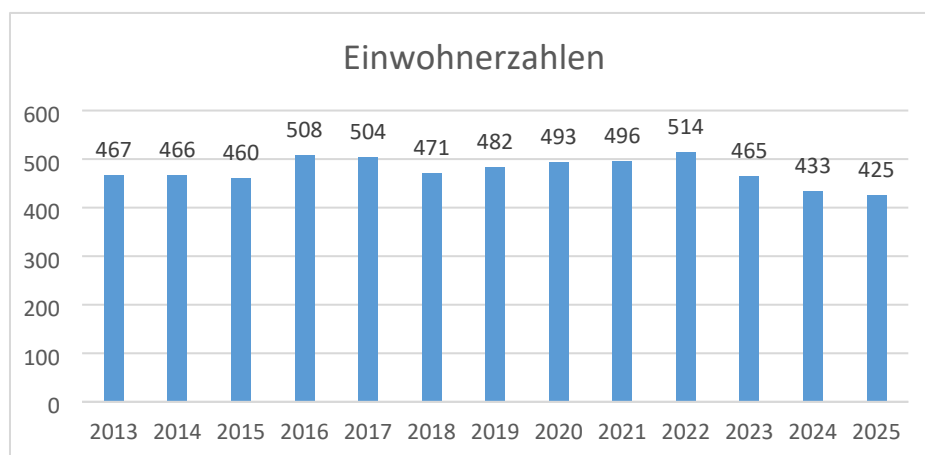
Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird sich langfristig verringern, der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen

angewiesen sind, wird steigen. Dies wird zu einer Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Eine kommunale Einrichtung, die sich an der Bevölkerungsentwicklung ausrichten sollte, wäre eine Kindertagesstätte. Die Kinder der Gemeinde Wollershausen besuchen gemeinsam mit den Kindern aus Rhumspringe und Rüdershausen die Kindertagesstätte in Rhumspringe, die sich in Trägerschaft der Kath. Pfarrgemeinde befindet. Auf der Basis der Jugendhilfevereinbarung mit dem Landkreis Göttingen über die Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers wird jährlich eine Bedarfsplanung erstellt, um rechtzeitig auf Veränderungen in den Geburtenzahlen reagieren zu können.

Weitere gemeindliche Infrastruktur wie Straßen, Grünflächen, Sportplätze, Spielplätze, Bauhof etc. sind nur bedingt an die Bevölkerungsentwicklung gebunden. Da die Gemeinde Wollershausen über relativ konstante Einwohnerzahlen verfügt, ist hier kein Anpassungsbedarf gegeben.

Das Diagramm beinhaltet die vom Landesamt für Statistik herausgegebenen Einwohnerzahlen. Die Veröffentlichung zum 30.09.2025 weist eine Einwohnerzahl von 425 aus. Seit dem Jahr 2013 bewegen sich die Einwohnerzahlen bereits in diesem Bereich. Größere Schwankungen gibt es kurzfristig nur durch die Unterbringung von Flüchtlingen in einer Gemeinschaftsunterkunft.



## Offene Jahresabschlüsse - Zeitplan

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die Jahresabschlüsse **2010 bis 2022** beschlossen.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2023 und 2024 ist abgeschlossen, die Vorlage der Unterlagen beim Rechnungsprüfungsamt erfolgte Anfang Februar 2026. Anhang und Rechenschaftsbericht für diese Jahre werden voraussichtlich bis Ende Februar 2026 nachgereicht. Im Anschluss daran ist beabsichtigt, bis Ende 2027 die Jahre 2025 und 2026 aufzustellen und vorzulegen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit in 2028 die Jahresrechnung 2027 vorgelegt werden und damit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprechen werden.

## Ergebnishaushalt

| Erträge- und Aufwendungen                                                | Rechnungs-<br>ergebnis<br>des Vorvorjahres | Ansatz<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushaltsjahres | Ansatz des<br>ersten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2027 | Ansatz des<br>zweiten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2028 | Ansatz des<br>dritten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                          | 2024<br>-Euro-                             | 2025<br>-Euro-          | 2026<br>-Euro-                   | 2027<br>-Euro-                                                                               | 2028<br>-Euro-                                                                                | 2029<br>-Euro-                                                                                |
| 1                                                                        | 2                                          | 3                       | 4                                | 5                                                                                            | 6                                                                                             | 7                                                                                             |
| Ordentliche Erträge                                                      |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 294.241,81                                 | 266.800                 | 301.100                          | 313.900                                                                                      | 326.400                                                                                       | 338.400                                                                                       |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 132.940,24                                 | 132.900                 | 137.300                          | 130.800                                                                                      | 133.800                                                                                       | 136.700                                                                                       |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 18.241,69                                  | 25.300                  | 37.000                           | 37.700                                                                                       | 37.700                                                                                        | 37.400                                                                                        |
| 4. sonstige Transfererträge                                              | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                        | 80,40                                      | 100                     | 100                              | 100                                                                                          | 100                                                                                           | 100                                                                                           |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                             | 9.758,71                                   | 9.200                   | 7.200                            | 7.700                                                                                        | 7.700                                                                                         | 7.700                                                                                         |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 12.760,44                                  | 1.000                   | 5.900                            | 4.900                                                                                        | 4.900                                                                                         | 4.900                                                                                         |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | 37,00                                      | 100                     | 100                              | 100                                                                                          | 100                                                                                           | 100                                                                                           |
| 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen                                    | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 10. Bestandsveränderungen                                                | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                         | 15.463,67                                  | 15.700                  | 15.500                           | 15.500                                                                                       | 15.500                                                                                        | 15.500                                                                                        |
| 12. Summe ordentliche Erträge                                            | 483.523,96                                 | 451.100                 | 504.200                          | 510.700                                                                                      | 526.200                                                                                       | 540.800                                                                                       |
| Ordentliche Aufwendungen                                                 |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 13. Personalaufwendungen                                                 | 19.741,67                                  | 23.200                  | 23.300                           | 25.000                                                                                       | 26.400                                                                                        | 27.600                                                                                        |
| 14. Versorgungsaufwendungen                                              | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 62.071,28                                  | 69.900                  | 71.600                           | 63.500                                                                                       | 64.300                                                                                        | 64.400                                                                                        |
| 16. Abschreibungen                                                       | 65.672,05                                  | 73.000                  | 87.900                           | 84.200                                                                                       | 84.000                                                                                        | 82.400                                                                                        |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 3.188,41                                   | 5.100                   | 3.000                            | 2.900                                                                                        | 2.700                                                                                         | 2.600                                                                                         |
| 18. Transferaufwendungen                                                 | 215.524,37                                 | 196.200                 | 219.600                          | 244.600                                                                                      | 234.400                                                                                       | 258.100                                                                                       |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 95.567,75                                  | 65.000                  | 74.300                           | 84.900                                                                                       | 90.000                                                                                        | 95.100                                                                                        |
| 20. Summe ordentliche Aufwendungen                                       | 461.765,53                                 | 432.400                 | 479.700                          | 505.100                                                                                      | 501.800                                                                                       | 530.200                                                                                       |
| 21. ordentliches Ergebnis                                                | 21.758,43                                  | 18.700                  | 24.500                           | 5.600                                                                                        | 24.400                                                                                        | 10.600                                                                                        |
| 22. außerordentliche Erträge                                             | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 23. außerordentliche Aufwendungen                                        | 1.001,32                                   | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 24. außerordentliches Ergebnis                                           | -1.001,32                                  | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 25. Jahresergebnis                                                       | 20.757,11                                  | 18.700                  | 24.500                           | 5.600                                                                                        | 24.400                                                                                        | 10.600                                                                                        |
| 26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren<br>gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |

## Finanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                                         | Rechnungs-<br>ergebnis<br>des Vorvorjahres | Ansatz<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushaltsjahres | Ansatz des<br>ersten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2027 | Ansatz des<br>zweiten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2028 | Ansatz des<br>dritten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2029 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                       | 2024<br>-Euro-                             | 2025<br>-Euro-          | 2026<br>-Euro-                   | -Euro-                                                                                       | -Euro-                                                                                        | -Euro-                                                                                        |
| 1                                                                                                     | 2                                          | 3                       | 4                                | 5                                                                                            | 6                                                                                             | 7                                                                                             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                                       | 273.213,83                                 | 266.800                 | 301.100                          | 313.900                                                                                      | 326.400                                                                                       | 338.400                                                                                       |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                 | 134.313,03                                 | 132.900                 | 137.300                          | 130.800                                                                                      | 133.800                                                                                       | 136.700                                                                                       |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen                                                                      | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                                     | 80,40                                      | 100                     | 100                              | 100                                                                                          | 100                                                                                           | 100                                                                                           |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                                          | 9.555,28                                   | 9.200                   | 7.200                            | 7.700                                                                                        | 7.700                                                                                         | 7.700                                                                                         |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                               | 6.751,50                                   | 1.000                   | 5.900                            | 4.900                                                                                        | 4.900                                                                                         | 4.900                                                                                         |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                                                   | -341,00                                    | 100                     | 100                              | 100                                                                                          | 100                                                                                           | 100                                                                                           |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                                            | 14.153,06                                  | 15.700                  | 15.500                           | 15.500                                                                                       | 15.500                                                                                        | 15.500                                                                                        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>437.726,10</b>                          | <b>425.800</b>          | <b>467.200</b>                   | <b>473.000</b>                                                                               | <b>488.500</b>                                                                                | <b>503.400</b>                                                                                |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 10. Personalauszahlungen                                                                              | 19.741,67                                  | 23.200                  | 23.300                           | 25.000                                                                                       | 26.400                                                                                        | 27.600                                                                                        |
| 11. Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände    | -6.619,45                                  | 69.900                  | 71.600                           | 63.500                                                                                       | 64.300                                                                                        | 64.400                                                                                        |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                  | 3.188,41                                   | 5.100                   | 3.000                            | 2.900                                                                                        | 2.700                                                                                         | 2.600                                                                                         |
| 14. Transferauszahlungen                                                                              | 190.498,37                                 | 211.600                 | 218.600                          | 228.800                                                                                      | 254.800                                                                                       | 260.400                                                                                       |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                           | 24.642,99                                  | 65.000                  | 165.300                          | 84.900                                                                                       | 90.000                                                                                        | 95.100                                                                                        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>231.451,99</b>                          | <b>374.800</b>          | <b>481.800</b>                   | <b>405.100</b>                                                                               | <b>438.200</b>                                                                                | <b>450.100</b>                                                                                |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                   | <b>206.274,11</b>                          | <b>51.000</b>           | <b>-14.600</b>                   | <b>67.900</b>                                                                                | <b>50.300</b>                                                                                 | <b>53.300</b>                                                                                 |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                         |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                             | 0,00                                       | 35.000                  | 45.300                           | 4.200                                                                                        | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit                                                  | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 550.000                                                                                      | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                                                                      | 8.750,00                                   | 33.700                  | 16.400                           | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen                                                            | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 22. sonstige Investitionstätigkeit                                                                    | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| <b>23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                           | <b>8.750,00</b>                            | <b>68.700</b>           | <b>61.700</b>                    | <b>554.200</b>                                                                               | <b>0</b>                                                                                      | <b>0</b>                                                                                      |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                         |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                              | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 25. Baumaßnahmen                                                                                      | 68.821,42                                  | 87.000                  | 13.700                           | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                               | 0,00                                       | 19.500                  | 5.000                            | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen                                                                 | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 28. Aktivierbare Zuwendungen                                                                          | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 29. Sonstige Investitionstätigkeit                                                                    | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| <b>30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                           | <b>68.821,42</b>                           | <b>106.500</b>          | <b>18.700</b>                    | <b>0</b>                                                                                     | <b>0</b>                                                                                      | <b>0</b>                                                                                      |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                            | <b>-60.071,42</b>                          | <b>-37.800</b>          | <b>43.000</b>                    | <b>554.200</b>                                                                               | <b>0</b>                                                                                      | <b>0</b>                                                                                      |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                               | <b>146.202,69</b>                          | <b>13.200</b>           | <b>28.400</b>                    | <b>622.100</b>                                                                               | <b>50.300</b>                                                                                 | <b>53.300</b>                                                                                 |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                  |                                            |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 0,00                                       | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 12.408,03                                  | 20.000                  | 12.800                           | 12.900                                                                                       | 9.800                                                                                         | 7.800                                                                                         |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                           | <b>-12.408,03</b>                          | <b>-20.000</b>          | <b>-12.800</b>                   | <b>-12.900</b>                                                                               | <b>-9.800</b>                                                                                 | <b>-7.800</b>                                                                                 |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                    | <b>133.794,66</b>                          | <b>-6.800</b>           | <b>15.600</b>                    | <b>609.200</b>                                                                               | <b>40.500</b>                                                                                 | <b>45.500</b>                                                                                 |



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<br>-Euro- | Ordentliche Aufwendungen<br>-Euro- | Ordentliches Ergebnis<br>(Überschuss (+)<br>Fehlbetrag (-))<br>-Euro- | Außerordentliche Erträge<br>-Euro- | Außerordentliche Aufwendungen<br>-Euro- | Außerordentliches Ergebnis<br>(Überschuss (+)<br>Fehlbetrag (-))<br>-Euro- |
|--------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                             | 3                                  | 4                                                                     | 5                                  | 6                                       | 7                                                                          |
| 01 Gemeindeverwaltung          | 45.400                        | 257.100                            | -211.700                                                              | 0                                  | 0                                       | 0                                                                          |
| 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | 458.800                       | 222.600                            | 236.200                                                               | 0                                  | 0                                       | 0                                                                          |
| Summe                          | 504.200                       | 479.700                            | 24.500                                                                | 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

| Finanzhaushalt                 | Einzahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen aus<br>laufender<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus<br>laufender<br>Verwaltungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen für<br>Investitions-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen für<br>Investitions-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus<br>Investitions-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus<br>Finanzierungs-<br>tätigkeit<br>-Euro- | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen<br>-Euro- |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1                              | 2                                                                    | 3                                                                    | 4                                                             | 5                                                        | 6                                                        | 7                                                 | 8                                                         | 9                                                         | 10                                                 | 11                                          |
| 01 Gemeindeverwaltung          | 11.500                                                               | 260.200                                                              | -248.700                                                      | 61.700                                                   | 18.700                                                   | 43.000                                            | 0                                                         | 0                                                         | 0                                                  | 0                                           |
| 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | 455.700                                                              | 221.600                                                              | 234.100                                                       | 0                                                        | 0                                                        | 0                                                 | 0                                                         | 12.800                                                    | -12.800                                            | 0                                           |
| <b>Summe</b>                   | <b>467.200</b>                                                       | <b>481.800</b>                                                       | <b>-14.600</b>                                                | <b>61.700</b>                                            | <b>18.700</b>                                            | <b>43.000</b>                                     | <b>0</b>                                                  | <b>12.800</b>                                             | <b>-12.800</b>                                     | <b>0</b>                                    |

## Übersicht über die Produktgruppen

Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 11 KomHKVO

| Nr.       | Produktbereich                            | Nr. | Produktgruppe                                       |
|-----------|-------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------|
| <b>11</b> | <b>Innere Verwaltung</b>                  |     |                                                     |
|           |                                           | 111 | Verwaltungssteuerung und -service                   |
| <b>28</b> | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            |     |                                                     |
|           |                                           | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege                   |
| <b>36</b> | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> |     |                                                     |
|           |                                           | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder                       |
|           |                                           | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit                      |
| <b>42</b> | <b>Sportförderung</b>                     |     |                                                     |
|           |                                           | 424 | Sportstätten und Bäder                              |
| <b>51</b> | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>  |     |                                                     |
|           |                                           | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |
| <b>53</b> | <b>Ver- und Entsorgung</b>                |     |                                                     |
|           |                                           | 531 | Elektrizitätsversorgung                             |
|           |                                           | 532 | Gasversorgung                                       |
|           |                                           | 533 | Wasserversorgung                                    |
| <b>54</b> | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> |     |                                                     |
|           |                                           | 541 | Gemeindestraßen                                     |
|           |                                           | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung                |
| <b>55</b> | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>       |     |                                                     |
|           |                                           | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau                    |
|           |                                           | 555 | Land- und Forstwirtschaft                           |
| <b>57</b> | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           |     |                                                     |
|           |                                           | 571 | Wirtschaftsförderung                                |
|           |                                           | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen            |
| <b>61</b> | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>        |     |                                                     |
|           |                                           | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
|           |                                           | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |

## Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

### Hinweis:

Die mit Sternchen gekennzeichneten Produkte werden gem. §§ 4 Abs. 7 i.V.m. 60 Nr. 50 KomHKVO als wesentlich festgelegt. Nur die wesentlichen Produkte werden mit den zu erreichenden Zielen und den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt.

| Nr.                                                     | Produktbezeichnung                                   |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Teilhaushalt 01      Gemeindeverwaltung</b>          |                                                      |
| 11100                                                   | Verwaltungssteuerung und -service                    |
| 28100                                                   | Heimat- und sonstige Kulturpflege                    |
| 36500                                                   | Tageseinrichtungen für Kinder                        |
| 36601                                                   | Spielplätze                                          |
| 42401                                                   | Sportstätten                                         |
| <b>51100*</b>                                           | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |
| 54100                                                   | Gemeindestraßen                                      |
| 54500                                                   | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung                 |
| <b>55100*</b>                                           | <b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>              |
| 55500                                                   | Land- und Forstwirtschaft                            |
| 57100                                                   | Wirtschaftsförderung                                 |
| <b>57301*</b>                                           | <b>Bauhof</b>                                        |
| 57302                                                   | Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen        |
| <b>Teilhaushalt 90      Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                                                      |
| 53100                                                   | Elektrizitätsversorgung                              |
| 53200                                                   | Gasversorgung                                        |
| 53300                                                   | Wasserversorgung                                     |
| 61100                                                   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  |
| 61200                                                   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                 |

## Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibung)

Gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO sind die wesentlichen Produkte mit den dazugehörigen Leistungen zu beschreiben. Diese Produktbeschreibung erfolgt für alle Produkte der Gemeinde.

### Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

#### 11100 Verwaltungssteuerung

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Betreuung des Rates und seiner Gremien
- Konzeption und Durchführung von Empfängen, Ehrungen und sonstigen Repräsentationen des Bürgermeisters und dessen Vertretung
- Koordination und Würdigung ehrenamtlicher Arbeit
- Entgegennahme von Beschwerden und Anregungen
- Aufstellung des Haushaltsplanes sowie Steuerung des Haushaltsvollzugs
- Entwicklung und Überprüfung der strategischen sowie operativen Produktziele
- Präsentation der Gemeinde auf einer zentralen Homepage im Internet
- Beantwortung von Anfragen der Bürgerinnen und Bürger
- Organisation der internen und externen Posteingänge
- Beschaffung von Bürobedarf, Papier etc. für das Gemeindebüro

#### 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Förderung kultureller Projekte und Veranstaltungen sowie Vereine
- Sachdienliche Information, Beratung und Serviceleistungen im Kulturbereich

#### 36500 Tageseinrichtung für Kinder

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Kommunale Beteiligung an Kindertagesstätten in Rhumspringe

#### 36601 Spielplätze

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bereitstellung von Kinderspielplätzen
- Wartung und Unterhaltung der Spielgeräte
- Sicherstellung der Betriebssicherheit der Spielgeräte

#### 42101 Sportstätten

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen (Sportplätze und Turnhallen) und deren Einrichtungen

#### 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bauleitplanung: Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bebauungsplänen
- Kommunale Strukturentwicklung: Konzeption für weitere Gemeindeentwicklung
- Stellungnahme zu überörtlichen Planungen

#### **54100 Gemeindestraßen**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Realisierung, Planung und Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur (Gemeindestraßen, Fußwege sowie Brückenbauwerke)

#### **54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

#### **55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bewirtschaftung der Parkanlagen und öffentlichen Grünflächen
- Anlage und Unterhaltung von Wanderwegen

#### **55500 Land- und Forstwirtschaft**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Bewirtschaftung von Wäldern

#### **57100 Wirtschaftsförderung**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Förderung der Niederlassung von Gewerbebetrieben
- Mitgliedschaft in Wirtschaftsförderungs- und Entwicklungsgesellschaften
- Vermarktung von Gewerbeflächen

#### **57301 Bauhof**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

#### **57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Betrieb und Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses
- Vermietung des Dorfgemeinschaftshauses für Vereine und Bürger und Bürgerinnen

## **Teilhaushalt 90      Allgemeine Finanzwirtschaft**

### **53100 Elektrizitätsversorgung**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Zusammenarbeit mit den Netzbetreibern und den Energieversorgungsunternehmen
- Schließung von Konzessionsverträgen
- Erhebung der Konzessionsabgabe vom Energieversorgungsunternehmen

### **53200 Gasversorgung**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Zusammenarbeit mit den Gasversorgungsunternehmen
- Schließung von Konzessionsverträgen
- Erhebung der Konzessionsabgabe vom Gasversorgungsunternehmen

### **53300 Wasserversorgung**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Zusammenarbeit mit den Wasserversorgungsunternehmen
- Schließung von Konzessionsverträgen
- Erhebung der Konzessionsabgabe vom Wasserversorgungsunternehmen

### **Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Veranschlagung von kommunalen Steuern sowie Anteilen der Samtgemeindeumlage und der Kreisumlage
- Darstellung der Steuererträge, der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

### **61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

**Produktverantwortung:** Holger Bode

**Kurzbeschreibung:**

- Unterstützung bei der Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten
- Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden

## Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2026

Die Gemeinde Wollershausen verfolgt nachstehende **strategische Ziele**<sup>1</sup>:

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten.
2. Die Dorfgemeinschaft u.a. durch Vereine, Veranstaltungen und die Bereitstellung des Dorfgemeinschaftshauses und des Sportgeländes stärken.
3. Die örtliche Infrastruktur für Bürgerinnen und Bürger aufrechterhalten und optimieren.

Die Gemeinde Wollershausen verfolgt nachstehende **operative Produktziele**<sup>2</sup>:

| Nr.                                                        | Produktziel                                                                                                                                                                       | Maßnahmen                                | Zielkennzahl        | Plan 2026 | Ist 2026 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|-----------|----------|
| <b>51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |                                                                                                                                                                                   |                                          |                     |           |          |
| 1                                                          | Während des laufenden Haushaltsjahres 2026 sollen die 2 noch vorhandenen Bauplätze an bauwillige Interessenten verkauft werden.                                                   | Kaufverträge mit Interessenten schließen | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| <b>55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>              |                                                                                                                                                                                   |                                          |                     |           |          |
| 2                                                          | Zur Steigerung der Dorfattraktivität soll bis Mitte 2026 das LEADER-Projekt Dorfteich Wollershausen umgesetzt und damit das Gelände der Öffentlichkeit zugänglich gemacht werden. | Fortsetzung der Umsetzung bis 30.06.2026 | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| <b>57301 Bauhof</b>                                        |                                                                                                                                                                                   |                                          |                     |           |          |
| 3                                                          | Bis zum Herbst soll eine Winterausstattung für das Bauhoffahrzeug angeschafft werden um die Schneeräumung zu erleichtern.                                                         | Umsetzung / Ausführung in 2026           | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |

<sup>1</sup> Strategische Ziele sind längerfristige Ziele mit einer Dauer von ca. 5 Jahren.

<sup>2</sup> Operative Ziele sind kurzfristige Ziele mit einer Dauer von einem Haushaltsjahr.



## Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan

### 1. Budget – Definition

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, können gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (**Budget**) mit Bewirtschaftungserleichterungen erklärt werden, jedoch nicht die durch Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Folglich sind Ertragsproduktkonten, die durch Haushaltsvermerk nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO für bestimmte Aufwandsproduktkonten zweckgebunden werden, von der Budgetierung ausgeschlossen, folgerichtig betrifft das auch die damit verbundenen Aufwandsproduktkonten. Veranschlagungstechnisch bleiben die davon betroffenen Produktkonten Teil des im Übrigen budgetierten Bereichs, werden aber nicht in die mit der Budgetierung verbundenen Bewirtschaftungserleichterungen einbezogen. Diese Regelung über die Bildung von Budgets wird von der Gemeinde in Anspruch genommen. Mit der Budgetbildung soll insbesondere das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert und die Effektivität und Effizienz durch eine flexible Bewirtschaftung gesteigert werden. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen.

### 2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

Gem. § 4 Abs. 3 S. 2 KomHKVO wird die Verantwortung für ein Budget der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung zugeordnet. In der Gemeinde ist demnach der Bürgermeister\*in / Gemeindedirektor\*in (**Budgetverantwortlicher**) für alle gebildeten Budgets verantwortlich. Der Budgetverantwortliche hat die Einhaltung der im jeweiligen Budget ausgewiesenen Gesamtermächtigung sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich anzugeben und anderweitige Deckungsvorschläge zu erarbeiten. Dabei sind die Belange des Gesamthaushalts vorrangig zu berücksichtigen. Entwicklungen, die zu einer möglichen Überschreitung des Budgets führen können, sind rechtzeitig von den Budgetverantwortlichen zu analysieren. Gegenmaßnahmen sind unverzüglich einzuleiten, sobald sie notwendig werden.

### 3. Bewirtschaftungserleichterungen

Innerhalb des Budgets gelten folgende Bewirtschaftungserleichterungen:

#### Zeitliche Übertragbarkeit nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO

Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen sind innerhalb eines Budgets ohne Haushaltsvermerk übertragbar. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. § 20 Abs. 5 KomHKVO ist darüber hinaus zu berücksichtigen.

#### Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO

Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste sind innerhalb eines Budgets ohne Haushaltsvermerk gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt für die Auszahlungsansätze einschließlich der Haushaltsreste sowie für Verpflichtungsermächtigungen entsprechend. Die gegenseitige Deckungsfähigkeit (sog. echte Deckungsfähigkeit) hat gem. § 19 Abs. 1 S. 3 KomHKVO zur Folge, dass Minderaufwendungen auf einem Produktkonto zu Mehraufwendungen auf einem anderen Konto innerhalb eines Budgets führen.

Außerhalb des Budgets gelten folgende Bewirtschaftungserleichterungen:

#### Zweckbindungsvermerke nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO

- Die Auflösungserträge für Rückstellungen im Bereich des Personalwesens sind zweckgebunden für die Personal- und Versorgungsaufwendungen.
- Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (ILV) sind zweckgebunden für die Aufwendungen aus ILV.
- Die außerordentlichen Erträge aller Produkte sind zweckgebunden für die außerordentlichen Aufwendungen aller Produkte.

#### Deckungsfähigkeitsvermerke nach § 19 Abs. 2 KomHKVO

- Die Personal- und Versorgungsaufwendungen aller Produkte sind gegenseitig deckungsfähig.
- Die Aufwendungen aus ILV aller Produkte sind gegenseitig deckungsfähig.
- Die außerordentlichen Aufwendungen aller Produkte sind gegenseitig deckungsfähig.

### 4. Budgetbereiche

Die gebildeten Budgets sind der Anlage 1 zu entnehmen. Die Abschreibungen, Auflösungserträge aus Sonderposten, außerordentlichen Erträge und Aufwendungen, Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie die Erträge und Aufwendungen aus ILV gehören keinem Budget an.

## **5. Haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 32 KomHKVO**

Wenn die Erträge und Einzahlungen oder Aufwendungen und Auszahlungen sich negativ entwickeln, kann der Bürgermeister\*in / Gemeindedirektor\*in die Inanspruchnahme der Haushaltsermächtigungen ganz oder teilweise sperren. Eine haushaltswirtschaftliche Sperre darf nur nach einer Verbesserung der Entwicklung aufgehoben werden. Ist eine negative Entwicklung innerhalb eines Budgets zu erkennen, ist unverzüglich zu handeln.

## **6. Berichtswesen, Ziele und Kennzahlen**

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten erfolgt die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung nicht vollumfänglich, sondern nur bei relevanten Produkten. Ein unterjähriger Bericht nach § 21 Abs. 1 KomHKVO erfolgt durch den Budgetverantwortlichen in einem von ihm festgelegten Rahmen. Ziele und Kennzahlen werden zu den wesentlichen Produkten gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO bestimmt.

## **7. Inkrafttreten**

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

**Anlage 1**

| Nr.                     | Budget-Bezeichnung          | Budget-Inhalt            | Produkt                                                                                                        | Konten |
|-------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| <b>ERGEBNISHAUSHALT</b> |                             |                          |                                                                                                                |        |
| 0001                    | Gemeindeverwaltung          | Erträge und Aufwendungen | 11100 28100<br>36200 36500<br>36601 36602<br>42401 51100<br>54100 54500<br>55100 55200<br>55500 57301<br>57302 |        |
| 0090                    | Allgemeine Finanzwirtschaft | Erträge und Aufwendungen | 53100 53200<br>53300 57300<br>61100 61200                                                                      |        |

|                                  |                             |                                 |                                                                                                                |  |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| <b>FINANZHAUSHALT - INVESTIV</b> |                             |                                 |                                                                                                                |  |
| 7001                             | Gemeindeverwaltung          | investive Ein- und Auszahlungen | 11100 28100<br>36200 36500<br>36601 36602<br>42401 51100<br>54100 54500<br>55100 55200<br>55500 57301<br>57302 |  |
| 7090                             | Allgemeine Finanzwirtschaft | investive Ein- und Auszahlungen | 53100 53200<br>53300 57300<br>61100 61200                                                                      |  |

## A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

**Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):**

11 Innere Verwaltung  
28 Kultur und Wissenschaft  
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe  
42 Sportförderung  
51 Räumliche Planung und Entwicklung  
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
55 Natur- und Landschaftspflege  
57 Wirtschaft und Tourismus

**zugeordnete Produkte:**

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

**verantwortliche Person:**

Holger Bode

**Budgetierungsbestimmungen:**

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

**Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:**

## B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis  | Ansatz          | Ansatz          | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                              | 2024               | 2025            | 2026            | 2027                                       | 2028            | 2029            |
| 1                                                                            | 2                  | 3               | 4               | 5                                          | 6               | 7               |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                    |                 |                 |                                            |                 |                 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 2.412,24           | 4.700           | 300             | 300                                        | 300             | 300             |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 14.652,13          | 22.100          | 33.900          | 34.800                                     | 35.000          | 35.000          |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                            | 80,40              | 100             | 100             | 100                                        | 100             | 100             |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 9.758,71           | 9.200           | 7.200           | 7.700                                      | 7.700           | 7.700           |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 6.038,21           |                 | 3.900           | 3.900                                      | 3.900           | 3.900           |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>32.941,69</b>   | <b>36.100</b>   | <b>45.400</b>   | <b>46.800</b>                              | <b>47.000</b>   | <b>47.000</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                    |                 |                 |                                            |                 |                 |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 19.741,67          | 23.200          | 23.300          | 25.000                                     | 26.400          | 27.600          |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 62.071,28          | 69.900          | 71.600          | 63.500                                     | 64.300          | 64.400          |
| 16. Abschreibungen                                                           | 65.672,05          | 73.000          | 87.900          | 84.200                                     | 84.000          | 82.400          |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 3.387,37           | 300             |                 |                                            |                 |                 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 95.567,75          | 65.000          | 74.300          | 84.900                                     | 90.000          | 95.100          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>246.440,12</b>  | <b>231.400</b>  | <b>257.100</b>  | <b>257.600</b>                             | <b>264.700</b>  | <b>269.500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-213.498,43</b> | <b>-195.300</b> | <b>-211.700</b> | <b>-210.800</b>                            | <b>-217.700</b> | <b>-222.500</b> |
| 23. außerordentliche Aufwendungen                                            | 1.001,32           |                 |                 |                                            |                 |                 |
| <b>24. außerordentliches Ergebnis</b>                                        | <b>-1.001,32</b>   |                 |                 |                                            |                 |                 |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                  | <b>-214.499,75</b> | <b>-195.300</b> | <b>-211.700</b> | <b>-210.800</b>                            | <b>-217.700</b> | <b>-222.500</b> |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                | 23.558,54          | 30.200          | 29.100          | 29.000                                     | 29.600          | 29.400          |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 23.558,54          | 30.200          | 29.100          | 29.000                                     | 29.600          | 29.400          |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-214.499,75</b> | <b>-195.300</b> | <b>-211.700</b> | <b>-210.800</b>                            | <b>-217.700</b> | <b>-222.500</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz          | Ansatz          | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                 |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025            | 2026            | 2026 | 2027                                       | 2028            | 2029            |
| 1                                                                                          | 2                 | 3               | 4               | 5    | 6                                          | 7               | 8               |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 3.785,03          | 4.700           | 300             |      | 300                                        | 300             | 300             |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                          | 80,40             | 100             | 100             |      | 100                                        | 100             | 100             |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 9.555,28          | 9.200           | 7.200           |      | 7.700                                      | 7.700           | 7.700           |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 6.038,21          |                 | 3.900           |      | 3.900                                      | 3.900           | 3.900           |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>19.458,92</b>  | <b>14.000</b>   | <b>11.500</b>   |      | <b>12.000</b>                              | <b>12.000</b>   | <b>12.000</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 19.741,67         | 23.200          | 23.300          |      | 25.000                                     | 26.400          | 27.600          |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | -6.619,45         | 69.900          | 71.600          |      | 63.500                                     | 64.300          | 64.400          |
| 14. Transferauszahlungen                                                                   | 4.487,37          | 300             |                 |      |                                            |                 |                 |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 24.642,99         | 65.000          | 165.300         |      | 84.900                                     | 90.000          | 95.100          |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>42.252,58</b>  | <b>158.400</b>  | <b>260.200</b>  |      | <b>173.400</b>                             | <b>180.700</b>  | <b>187.100</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-22.793,66</b> | <b>-144.400</b> | <b>-248.700</b> |      | <b>-161.400</b>                            | <b>-168.700</b> | <b>-175.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  |                   | 35.000          | 45.300          |      | 4.200                                      |                 |                 |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit                                       |                   |                 |                 |      | 550.000                                    |                 |                 |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                                                           | 8.750,00          | 33.700          | 16.400          |      |                                            |                 |                 |

|                                                             |                   |                 |                 |  |                |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--|----------------|-----------------|-----------------|
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>8.750,00</b>   | <b>68.700</b>   | <b>61.700</b>   |  | <b>554.200</b> |                 |                 |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>               |                   |                 |                 |  |                |                 |                 |
| 25. Baumaßnahmen                                            | 68.821,42         | 87.000          | 13.700          |  |                |                 |                 |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                     |                   | 19.500          | 5.000           |  |                |                 |                 |
| 28. Aktivierbare Zuwendungen                                |                   |                 |                 |  |                |                 |                 |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b> | <b>68.821,42</b>  | <b>106.500</b>  | <b>18.700</b>   |  |                |                 |                 |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>-60.071,42</b> | <b>-37.800</b>  | <b>43.000</b>   |  | <b>554.200</b> |                 |                 |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>     | <b>-82.865,08</b> | <b>-182.200</b> | <b>-205.700</b> |  | <b>392.800</b> | <b>-168.700</b> | <b>-175.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                   |                 |                 |  |                |                 |                 |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                          | <b>-82.865,08</b> | <b>-182.200</b> | <b>-205.700</b> |  | <b>392.800</b> | <b>-168.700</b> | <b>-175.100</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

| Erträge und Aufwendungen                                                      | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                               | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                             | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                    |                   |                |                |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 2.412,24          | 1.100          | 300            | 300                                        | 300            | 300            |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                             | 80,40             | 100            | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                  | 863,34            | 700            | 400            | 400                                        | 400            | 400            |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                          | <b>3.355,98</b>   | <b>1.900</b>   | <b>800</b>     | <b>800</b>                                 | <b>800</b>     | <b>800</b>     |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                               |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                                      | 3.130,00          | 3.400          | 3.400          | 3.400                                      | 3.400          | 3.400          |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 1.476,14          | 1.800          | 1.800          | 1.800                                      | 1.800          | 1.900          |
| 18. Transferaufwendungen                                                      | 3.387,37          | 300            |                |                                            |                |                |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                         | 30.500,98         | 14.900         | 14.200         | 14.800                                     | 15.000         | 15.100         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>38.494,49</b>  | <b>20.400</b>  | <b>19.400</b>  | <b>20.000</b>                              | <b>20.200</b>  | <b>20.400</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>-35.138,51</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                      | <b>-35.138,51</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-35.138,51</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                          | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 3.109,99          | 1.100          | 300            |      | 300                                        | 300            | 300            |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                          | 80,40             | 100            | 100            |      | 100                                        | 100            | 100            |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 707,17            | 700            | 400            |      | 400                                        | 400            | 400            |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>3.897,56</b>   | <b>1.900</b>   | <b>800</b>     |      | <b>800</b>                                 | <b>800</b>     | <b>800</b>     |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 3.130,00          | 3.400          | 3.400          |      | 3.400                                      | 3.400          | 3.400          |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.715,18          | 1.800          | 1.800          |      | 1.800                                      | 1.800          | 1.900          |
| 14. Transferauszahlungen                                                                   | 4.487,37          | 300            |                |      |                                            |                |                |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 24.614,43         | 14.900         | 14.200         |      | 14.800                                     | 15.000         | 15.100         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>33.946,98</b>  | <b>20.400</b>  | <b>19.400</b>  |      | <b>20.000</b>                              | <b>20.200</b>  | <b>20.400</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-30.049,42</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> |      | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-30.049,42</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> |      | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-30.049,42</b> | <b>-18.500</b> | <b>-18.600</b> |      | <b>-19.200</b>                             | <b>-19.400</b> | <b>-19.600</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

| Erträge und Aufwendungen                                                           | Rechnungsergebnis | Ansatz      | Ansatz      | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                                    | 2024              | 2025        | 2026        | 2027                                       | 2028        | 2029        |
| 1                                                                                  | 2                 | 3           | 4           | 5                                          | 6           | 7           |
| Ordentliche Erträge                                                                |                   |             |             |                                            |             |             |
| Ordentliche Aufwendungen                                                           |                   |             |             |                                            |             |             |
| 16. Abschreibungen                                                                 | 476,00            | 500         | 500         | 500                                        | 500         | 500         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                          | <b>476,00</b>     | <b>500</b>  | <b>500</b>  | <b>500</b>                                 | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                                   | <b>-476,00</b>    | <b>-500</b> | <b>-500</b> | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                        | <b>-476,00</b>    | <b>-500</b> | <b>-500</b> | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-<br/>nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-476,00</b>    | <b>-500</b> | <b>-500</b> | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |



## B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        |                   | 3.600          |                |                                            |                |                |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 6.038,21          |                | 3.900          | 3.900                                      | 3.900          | 3.900          |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>6.038,21</b>   | <b>3.600</b>   | <b>3.900</b>   | <b>3.900</b>                               | <b>3.900</b>   | <b>3.900</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 16. Abschreibungen                                                           | 4.000,00          | 6.000          | 6.000          | 6.000                                      | 6.000          | 6.000          |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 65.038,21         | 50.000         | 60.000         | 70.000                                     | 75.000         | 80.000         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>69.038,21</b>  | <b>56.000</b>  | <b>66.000</b>  | <b>76.000</b>                              | <b>81.000</b>  | <b>86.000</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-63.000,00</b> | <b>-52.400</b> | <b>-62.100</b> | <b>-72.100</b>                             | <b>-77.100</b> | <b>-82.100</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-63.000,00</b> | <b>-52.400</b> | <b>-62.100</b> | <b>-72.100</b>                             | <b>-77.100</b> | <b>-82.100</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-63.000,00</b> | <b>-52.400</b> | <b>-62.100</b> | <b>-72.100</b>                             | <b>-77.100</b> | <b>-82.100</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz          | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025           | 2026            | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                          | 2                 | 3              | 4               | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 212,54            | 3.600          |                 |      |                                            |                |                |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 6.038,21          |                | 3.900           |      | 3.900                                      | 3.900          | 3.900          |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>6.250,75</b>   | <b>3.600</b>   | <b>3.900</b>    |      | <b>3.900</b>                               | <b>3.900</b>   | <b>3.900</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | -57.117,40        |                |                 |      |                                            |                |                |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                |                   | 50.000         | 151.000         |      | 70.000                                     | 75.000         | 80.000         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>-57.117,40</b> | <b>50.000</b>  | <b>151.000</b>  |      | <b>70.000</b>                              | <b>75.000</b>  | <b>80.000</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>63.368,15</b>  | <b>-46.400</b> | <b>-147.100</b> |      | <b>-66.100</b>                             | <b>-71.100</b> | <b>-76.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| 28. Aktivierbare Zuwendungen                                                               |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>63.368,15</b>  | <b>-46.400</b> | <b>-147.100</b> |      | <b>-66.100</b>                             | <b>-71.100</b> | <b>-76.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                 |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>63.368,15</b>  | <b>-46.400</b> | <b>-147.100</b> |      | <b>-66.100</b>                             | <b>-71.100</b> | <b>-76.100</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2024              | 2025          | 2026          | 2027                                       | 2028          | 2029          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 75,00             |               |               |                                            |               |               |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>75,00</b>      |               |               |                                            |               |               |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 80,92             | 500           | 500           | 500                                        | 500           | 500           |
| 16. Abschreibungen                                                           | 682,55            | 600           | 500           | 500                                        | 500           | 500           |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>763,47</b>     | <b>1.100</b>  | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-688,47</b>    | <b>-1.100</b> | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b>                              | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-688,47</b>    | <b>-1.100</b> | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b>                              | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 2.355,85          | 1.500         | 1.500         | 1.500                                      | 1.500         | 1.500         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  | -2.355,85         | -1.500        | -1.500        | -1.500                                     | -1.500        | -1.500        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-3.044,32</b>  | <b>-2.600</b> | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz      | Ansatz      | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |             |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|------|--------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025        | 2026        | 2026 | 2027                                       | 2028        | 2029        |
| 1                                                                                          | 2                 | 3           | 4           | 5    | 6                                          | 7           | 8           |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 80,92             | 500         | 500         |      | 500                                        | 500         | 500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>80,92</b>      | <b>500</b>  | <b>500</b>  |      | <b>500</b>                                 | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-80,92</b>     | <b>-500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-80,92</b>     | <b>-500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-80,92</b>     | <b>-500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                              | 2024              | 2025   | 2026   | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                            | 2                 | 3      | 4      | 5                                          | 6    | 7    |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |        |        |                                            |      |      |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 17,50             |        |        |                                            |      |      |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>17,50</b>      |        |        |                                            |      |      |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |        |        |                                            |      |      |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 300,00            |        |        |                                            |      |      |
| 16. Abschreibungen                                                           | 75,14             |        |        |                                            |      |      |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>375,14</b>     |        |        |                                            |      |      |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-357,64</b>    |        |        |                                            |      |      |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-357,64</b>    |        |        |                                            |      |      |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-357,64</b>    |        |        |                                            |      |      |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                                            | 2024              | 2025   | 2026   | 2026 | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                                          | 2                 | 3      | 4      | 5    | 6                                          | 7    | 8    |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 300,00            |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>300,00</b>     |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-300,00</b>    |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-300,00</b>    |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-300,00</b>    |        |        |      |                                            |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2024              | 2025          | 2026          | 2027                                       | 2028          | 2029          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 303,49            |               | 300           | 300                                        | 300           | 300           |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>303,49</b>     |               | <b>300</b>    | <b>300</b>                                 | <b>300</b>    | <b>300</b>    |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 1.428,18          | 2.200         | 2.000         | 2.100                                      | 2.100         | 2.100         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>1.428,18</b>   | <b>2.200</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.100</b>                               | <b>2.100</b>  | <b>2.100</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-1.124,69</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-1.124,69</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.124,69</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025          | 2026          | 2026 | 2027                                       | 2028          | 2029          |
| 1                                                                                          | 2                 | 3             | 4             | 5    | 6                                          | 7             | 8             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 58,39             |               | 300           |      | 300                                        | 300           | 300           |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>58,39</b>      |               | <b>300</b>    |      | <b>300</b>                                 | <b>300</b>    | <b>300</b>    |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.652,40          | 2.200         | 2.000         |      | 2.100                                      | 2.100         | 2.100         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>1.652,40</b>   | <b>2.200</b>  | <b>2.000</b>  |      | <b>2.100</b>                               | <b>2.100</b>  | <b>2.100</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-1.594,01</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> |      | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-1.594,01</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> |      | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-1.594,01</b>  | <b>-2.200</b> | <b>-1.700</b> |      | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.800</b> | <b>-1.800</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                              |                   |        |        | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                            | 2                 | 3      | 4      | 5                                          | 6    | 7    |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |        |        |                                            |      |      |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |        |        |                                            |      |      |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 50,00             |        |        |                                            |      |      |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>50,00</b>      |        |        |                                            |      |      |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-50,00</b>     |        |        |                                            |      |      |
| 23. außerordentliche Aufwendungen                                            | 1.001,32          |        |        |                                            |      |      |
| <b>24. außerordentliches Ergebnis</b>                                        | <b>-1.001,32</b>  |        |        |                                            |      |      |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-1.051,32</b>  |        |        |                                            |      |      |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.051,32</b>  |        |        |                                            |      |      |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | VE | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|----|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                                            |                   |               |               |    | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                                          | 2                 | 3             | 4             | 5  | 6                                          | 7    | 8    |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |    |                                            |      |      |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 50,00             |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>50,00</b>      |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-50,00</b>     |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |    |                                            |      |      |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                                                           | 8.750,00          | 33.700        | 16.400        |    |                                            |      |      |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>8.750,00</b>   | <b>33.700</b> | <b>16.400</b> |    |                                            |      |      |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |    |                                            |      |      |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           | 225,00            |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>225,00</b>     |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>8.525,00</b>   | <b>33.700</b> | <b>16.400</b> |    |                                            |      |      |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>8.475,00</b>   | <b>33.700</b> | <b>16.400</b> |    |                                            |      |      |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |    |                                            |      |      |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>8.475,00</b>   | <b>33.700</b> | <b>16.400</b> |    |                                            |      |      |

## D. Investitionen Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

| Investitionsmaßnahmen                               | Gesamtinvestitions-summe | bisher bereitge-stellt | Ansatz | Planung |      |      | Verpflichtungsermächtigungen |      |      |
|-----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------|---------|------|------|------------------------------|------|------|
|                                                     |                          |                        | 2026   | 2027    | 2028 | 2029 | 2027                         | 2028 | 2029 |
| 1                                                   | 2                        | 4                      | 3      | 4       | 5    | 6    | 7                            | 8    | 9    |
| Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze |                          |                        |        |         |      |      |                              |      |      |
| 51100201401 Verkauf Bau-plätze                      |                          |                        |        |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                        | 16.400,00                |                        | 16.400 |         |      |      |                              |      |      |
| = Saldo oberhalb der Wertgrenze                     | 16.400,00                |                        | 16.400 |         |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 13.780,29         | 21.400         | 31.500         | 30.700                                     | 30.700         | 30.700         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 930,00            | 1.000          | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>14.710,29</b>  | <b>22.400</b>  | <b>31.600</b>  | <b>30.800</b>                              | <b>30.800</b>  | <b>30.800</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 20.571,43         | 23.200         | 21.000         | 16.500                                     | 17.000         | 17.000         |
| 16. Abschreibungen                                                           | 48.387,54         | 53.000         | 64.900         | 60.600                                     | 60.600         | 60.600         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>68.958,97</b>  | <b>76.200</b>  | <b>85.900</b>  | <b>77.100</b>                              | <b>77.600</b>  | <b>77.600</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-54.248,68</b> | <b>-53.800</b> | <b>-54.300</b> | <b>-46.300</b>                             | <b>-46.800</b> | <b>-46.800</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-54.248,68</b> | <b>-53.800</b> | <b>-54.300</b> | <b>-46.300</b>                             | <b>-46.800</b> | <b>-46.800</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 11.779,28         | 16.600         | 16.000         | 15.900                                     | 16.300         | 16.100         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  | -11.779,28        | -16.600        | -16.000        | -15.900                                    | -16.300        | -16.100        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-66.027,96</b> | <b>-70.400</b> | <b>-70.300</b> | <b>-62.200</b>                             | <b>-63.100</b> | <b>-62.900</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                          | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 930,00            | 1.000          | 100            |      | 100                                        | 100            | 100            |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>930,00</b>     | <b>1.000</b>   | <b>100</b>     |      | <b>100</b>                                 | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 15.749,63         | 23.200         | 21.000         |      | 16.500                                     | 17.000         | 17.000         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>15.749,63</b>  | <b>23.200</b>  | <b>21.000</b>  |      | <b>16.500</b>                              | <b>17.000</b>  | <b>17.000</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-14.819,63</b> | <b>-22.200</b> | <b>-20.900</b> |      | <b>-16.400</b>                             | <b>-16.900</b> | <b>-16.900</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit                                       |                   |                |                |      | 550.000                                    |                |                |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                |                   |                |                |      | <b>550.000</b>                             |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           | 68.596,42         | 20.000         |                |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>68.596,42</b>  | <b>20.000</b>  |                |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>-68.596,42</b> | <b>-20.000</b> |                |      | <b>550.000</b>                             |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-83.416,05</b> | <b>-42.200</b> | <b>-20.900</b> |      | <b>533.600</b>                             | <b>-16.900</b> | <b>-16.900</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-83.416,05</b> | <b>-42.200</b> | <b>-20.900</b> |      | <b>533.600</b>                             | <b>-16.900</b> | <b>-16.900</b> |

## D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

| Investitionsmaßnahmen                                      | Gesamtinvestitions-<br>summe | bisher<br>bereitge-<br>stellt | Ansatz | Planung        |      |      | Verpflichtungsermächtigungen |      |      |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------|----------------|------|------|------------------------------|------|------|
|                                                            |                              |                               | 2026   | 2027           | 2028 | 2029 | 2027                         | 2028 | 2029 |
| 1                                                          | 2                            | 4                             | 3      | 4              | 5    | 6    | 7                            | 8    | 9    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b> |                              |                               |        |                |      |      |                              |      |      |
| <b>54100201801 Endausbau Birnreeke</b>                     |                              |                               |        |                |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                               | 550.000,00                   |                               |        | 550.000        |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                               |                              |                               |        |                |      |      |                              |      |      |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>                     | <b>550.000,00</b>            |                               |        | <b>550.000</b> |      |      |                              |      |      |



## B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

| Erträge und Aufwendungen                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz  | Ansatz  | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|--------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                       | 2024              | 2025    | 2026    | 2027                                       | 2028    | 2029    |
| 1                                                                     | 2                 | 3       | 4       | 5                                          | 6       | 7       |
| Ordentliche Erträge                                                   |                   |         |         |                                            |         |         |
| Ordentliche Aufwendungen                                              |                   |         |         |                                            |         |         |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                       | 13.177,90         | 14.500  | 20.500  | 20.500                                     | 20.500  | 20.500  |
| 20. Summe ordentliche Aufwendungen                                    | 13.177,90         | 14.500  | 20.500  | 20.500                                     | 20.500  | 20.500  |
| 21. ordentliches Ergebnis                                             | -13.177,90        | -14.500 | -20.500 | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br>/Fehlbetrag(-)                   | -13.177,90        | -14.500 | -20.500 | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -13.177,90        | -14.500 | -20.500 | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz  | Ansatz  | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------|---------|------|--------------------------------------------|---------|---------|
|                                                                                            | 2024              | 2025    | 2026    | 2026 | 2027                                       | 2028    | 2029    |
| 1                                                                                          | 2                 | 3       | 4       | 5    | 6                                          | 7       | 8       |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                            |                   |         |         |      |                                            |         |         |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                            |                   |         |         |      |                                            |         |         |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 6.323,63          | 14.500  | 20.500  |      | 20.500                                     | 20.500  | 20.500  |
| 16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                              | 6.323,63          | 14.500  | 20.500  |      | 20.500                                     | 20.500  | 20.500  |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                               | -6.323,63         | -14.500 | -20.500 |      | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit                                                     |                   |         |         |      |                                            |         |         |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit                                                     |                   |         |         |      |                                            |         |         |
| 32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag                                           | -6.323,63         | -14.500 | -20.500 |      | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                                              |                   |         |         |      |                                            |         |         |
| 36. Finanzmittelveränderung                                                                | -6.323,63         | -14.500 | -20.500 |      | -20.500                                    | -20.500 | -20.500 |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   |                | 1.500          | 2.700                                      | 2.700          | 2.700          |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 |                   |                | 400            | 400                                        | 400            | 400            |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         |                   |                | <b>1.900</b>   | <b>3.100</b>                               | <b>3.100</b>   | <b>3.100</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 2.226,02          | 5.500          | 5.500          | 2.500                                      | 2.500          | 2.500          |
| 16. Abschreibungen                                                           | 443,37            | 500            | 2.600          | 3.300                                      | 3.300          | 3.300          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>2.669,39</b>   | <b>6.000</b>   | <b>8.100</b>   | <b>5.800</b>                               | <b>5.800</b>   | <b>5.800</b>   |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-2.669,39</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.200</b>  | <b>-2.700</b>                              | <b>-2.700</b>  | <b>-2.700</b>  |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-2.669,39</b>  | <b>-6.000</b>  | <b>-6.200</b>  | <b>-2.700</b>                              | <b>-2.700</b>  | <b>-2.700</b>  |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 7.067,56          | 10.600         | 10.100         | 10.100                                     | 10.300         | 10.300         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  | -7.067,56         | -10.600        | -10.100        | -10.100                                    | -10.300        | -10.300        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-9.736,95</b>  | <b>-16.600</b> | <b>-16.300</b> | <b>-12.800</b>                             | <b>-13.000</b> | <b>-13.000</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz        | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025           | 2026          | 2026 | 2027                                       | 2028          | 2029          |
| 1                                                                                          | 2                 | 3              | 4             | 5    | 6                                          | 7             | 8             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 462,50            |                |               |      |                                            |               |               |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               |                   |                | 400           |      | 400                                        | 400           | 400           |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>462,50</b>     |                | <b>400</b>    |      | <b>400</b>                                 | <b>400</b>    | <b>400</b>    |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.596,02          | 5.500          | 5.500         |      | 2.500                                      | 2.500         | 2.500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>1.596,02</b>   | <b>5.500</b>   | <b>5.500</b>  |      | <b>2.500</b>                               | <b>2.500</b>  | <b>2.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-1.133,52</b>  | <b>-5.500</b>  | <b>-5.100</b> |      | <b>-2.100</b>                              | <b>-2.100</b> | <b>-2.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  |                   | 35.000         | 40.300        |      |                                            |               |               |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>35.000</b>  | <b>40.300</b> |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           |                   | 67.000         | 13.700        |      |                                            |               |               |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>67.000</b>  | <b>13.700</b> |      |                                            |               |               |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   | <b>-32.000</b> | <b>26.600</b> |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-1.133,52</b>  | <b>-37.500</b> | <b>21.500</b> |      | <b>-2.100</b>                              | <b>-2.100</b> | <b>-2.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-1.133,52</b>  | <b>-37.500</b> | <b>21.500</b> |      | <b>-2.100</b>                              | <b>-2.100</b> | <b>-2.100</b> |

## D. Investitionen Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

| Investitionsmaßnahmen                                                                                  | Gesamtinvestitions-<br>summe | bisher<br>bereitge-<br>stellt | Ansatz        | Planung |      |      | Verpflichtungsermächtigungen |      |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|---------|------|------|------------------------------|------|------|
|                                                                                                        |                              |                               | 2026          | 2027    | 2028 | 2029 | 2027                         | 2028 | 2029 |
| 1                                                                                                      | 2                            | 4                             | 3             | 4       | 5    | 6    | 7                            | 8    | 9    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze 55100202501 Herstellung "Projekt Dorfteich"</b> |                              |                               |               |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                                                                           | 68.500,00                    | 28.200,00                     | 40.300        |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                                                                           | 80.700,00                    | 67.000,00                     | 13.700        |         |      |      |                              |      |      |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>                                                                 | <b>-12.200,00</b>            | <b>-38.800,00</b>             | <b>26.600</b> |         |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

| Erträge und Aufwendungen                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                       | 2024              | 2025   | 2026   | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                     | 2                 | 3      | 4      | 5                                          | 6    | 7    |
| Ordentliche Erträge                                                   |                   |        |        |                                            |      |      |
| Ordentliche Aufwendungen                                              |                   |        |        |                                            |      |      |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 28,56             | 100    | 100    | 100                                        |      |      |
| 20. Summe ordentliche Aufwendungen                                    | 28,56             | 100    | 100    | 100                                        |      |      |
| 21. ordentliches Ergebnis                                             | -28,56            | -100   | -100   | -100                                       |      |      |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br>/Fehlbetrag(-)                   | -28,56            | -100   | -100   | -100                                       |      |      |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -28,56            | -100   | -100   | -100                                       |      |      |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

| Einzahlungen und Auszahlungen                                 | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                               | 2024              | 2025   | 2026   | 2026 | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                             | 2                 | 3      | 4      | 5    | 6                                          | 7    | 8    |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit               |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                   | 28,56             | 100    | 100    |      | 100                                        |      |      |
| 16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 28,56             | 100    | 100    |      | 100                                        |      |      |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                  | -28,56            | -100   | -100   |      | -100                                       |      |      |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit                        |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit                        |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| 32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag              | -28,56            | -100   | -100   |      | -100                                       |      |      |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit                 |                   |        |        |      |                                            |      |      |
| 36. Finanzmittelveränderung                                   | -28,56            | -100   | -100   |      | -100                                       |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

| Erträge und Aufwendungen                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz | Ansatz | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|--------|--------------------------------------------|------|------|
|                                                                       | 2024              | 2025   | 2026   | 2027                                       | 2028 | 2029 |
| 1                                                                     | 2                 | 3      | 4      | 5                                          | 6    | 7    |
| Ordentliche Erträge                                                   |                   |        |        |                                            |      |      |
| Ordentliche Aufwendungen                                              |                   |        |        |                                            |      |      |
| 16. Abschreibungen                                                    | 81,93             | 100    | 100    | 100                                        | 100  | 100  |
| 20. Summe ordentliche Aufwendungen                                    | 81,93             | 100    | 100    | 100                                        | 100  | 100  |
| 21. ordentliches Ergebnis                                             | -81,93            | -100   | -100   | -100                                       | -100 | -100 |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br>/Fehlbetrag(-)                   | -81,93            | -100   | -100   | -100                                       | -100 | -100 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -81,93            | -100   | -100   | -100                                       | -100 | -100 |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

| Erträge und Aufwendungen                                 | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|----------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                          | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                        | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                               |                   |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                    |                   |                | 200            | 700                                        | 900            | 900            |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                     |                   |                | <b>200</b>     | <b>700</b>                                 | <b>900</b>     | <b>900</b>     |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                          |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                 | 14.290,23         | 16.000         | 16.000         | 17.000                                     | 18.000         | 19.000         |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen          | 5.367,64          | 10.000         | 7.400          | 6.500                                      | 6.500          | 6.500          |
| 16. Abschreibungen                                       | 3.900,67          | 4.200          | 5.900          | 6.200                                      | 6.000          | 4.800          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>23.558,54</b>  | <b>30.200</b>  | <b>29.300</b>  | <b>29.700</b>                              | <b>30.500</b>  | <b>30.300</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>-23.558,54</b> | <b>-30.200</b> | <b>-29.100</b> | <b>-29.000</b>                             | <b>-29.600</b> | <b>-29.400</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b> | <b>-23.558,54</b> | <b>-30.200</b> | <b>-29.100</b> | <b>-29.000</b>                             | <b>-29.600</b> | <b>-29.400</b> |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen            | 23.558,54         | 30.200         | 29.100         | 29.000                                     | 29.600         | 29.400         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen              | 23.558,54         | 30.200         | 29.100         | 29.000                                     | 29.600         | 29.400         |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                          | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 14.290,23         | 16.000         | 16.000         |      | 17.000                                     | 18.000         | 19.000         |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 3.951,62          | 10.000         | 7.400          |      | 6.500                                      | 6.500          | 6.500          |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>18.241,85</b>  | <b>26.000</b>  | <b>23.400</b>  |      | <b>23.500</b>                              | <b>24.500</b>  | <b>25.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-18.241,85</b> | <b>-26.000</b> | <b>-23.400</b> |      | <b>-23.500</b>                             | <b>-24.500</b> | <b>-25.500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  |                   |                | 5.000          |      | 4.200                                      |                |                |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                |                   |                | <b>5.000</b>   |      | <b>4.200</b>                               |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                    |                   | 19.500         | 5.000          |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>19.500</b>  | <b>5.000</b>   |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   | <b>-19.500</b> |                |      | <b>4.200</b>                               |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-18.241,85</b> | <b>-45.500</b> | <b>-23.400</b> |      | <b>-19.300</b>                             | <b>-24.500</b> | <b>-25.500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-18.241,85</b> | <b>-45.500</b> | <b>-23.400</b> |      | <b>-19.300</b>                             | <b>-24.500</b> | <b>-25.500</b> |

## D. Investitionen Produkt 57301 Bauhof

Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die oberhalb der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenze (§ 4 Abs. 6 KomHKVO) liegen.

| Investitionsmaßnahmen                                      | Gesamtinvestitions-<br>summe | bisher<br>bereitge-<br>stellt | Ansatz | Planung      |      |      | Verpflichtungsermächtigungen |      |      |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------|--------------|------|------|------------------------------|------|------|
|                                                            |                              |                               | 2026   | 2027         | 2028 | 2029 | 2027                         | 2028 | 2029 |
| 1                                                          | 2                            | 4                             | 3      | 4            | 5    | 6    | 7                            | 8    | 9    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b> |                              |                               |        |              |      |      |                              |      |      |
| <b>57301202501 Anschaffung von Fahrzeugen</b>              |                              |                               |        |              |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                               | 5.000,00                     |                               | 5.000  |              |      |      |                              |      |      |
| <b>57301202601 Investitionszuschuss RiSiKo II</b>          |                              |                               |        |              |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                               | 9.200,00                     |                               | 5.000  | 4.200        |      |      |                              |      |      |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>                     | <b>4.200,00</b>              |                               |        | <b>4.200</b> |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 779,34            | 700            | 700            | 700                                        | 700            | 700            |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 7.661,88          | 7.500          | 6.000          | 6.500                                      | 6.500          | 6.500          |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>8.441,22</b>   | <b>8.200</b>   | <b>6.700</b>   | <b>7.200</b>                               | <b>7.200</b>   | <b>7.200</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 2.321,44          | 3.800          | 3.900          | 4.600                                      | 5.000          | 5.200          |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 17.393,05         | 12.200         | 12.900         | 13.100                                     | 13.400         | 13.400         |
| 16. Abschreibungen                                                           | 7.624,85          | 8.100          | 7.400          | 7.000                                      | 7.000          | 6.600          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>27.339,34</b>  | <b>24.100</b>  | <b>24.200</b>  | <b>24.700</b>                              | <b>25.400</b>  | <b>25.200</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-18.898,12</b> | <b>-15.900</b> | <b>-17.500</b> | <b>-17.500</b>                             | <b>-18.200</b> | <b>-18.000</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-18.898,12</b> | <b>-15.900</b> | <b>-17.500</b> | <b>-17.500</b>                             | <b>-18.200</b> | <b>-18.000</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           | 2.355,85          | 1.500          | 1.500          | 1.500                                      | 1.500          | 1.500          |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  | -2.355,85         | -1.500         | -1.500         | -1.500                                     | -1.500         | -1.500         |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-21.253,97</b> | <b>-17.400</b> | <b>-19.000</b> | <b>-19.000</b>                             | <b>-19.700</b> | <b>-19.500</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                            | 2024              | 2025          | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                          | 2                 | 3             | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |                |      |                                            |                |                |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 7.859,72          | 7.500         | 6.000          |      | 6.500                                      | 6.500          | 6.500          |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>7.859,72</b>   | <b>7.500</b>  | <b>6.000</b>   |      | <b>6.500</b>                               | <b>6.500</b>   | <b>6.500</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |                |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 2.321,44          | 3.800         | 3.900          |      | 4.600                                      | 5.000          | 5.200          |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 19.078,55         | 12.200        | 12.900         |      | 13.100                                     | 13.400         | 13.400         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>21.399,99</b>  | <b>16.000</b> | <b>16.800</b>  |      | <b>17.700</b>                              | <b>18.400</b>  | <b>18.600</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-13.540,27</b> | <b>-8.500</b> | <b>-10.800</b> |      | <b>-11.200</b>                             | <b>-11.900</b> | <b>-12.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-13.540,27</b> | <b>-8.500</b> | <b>-10.800</b> |      | <b>-11.200</b>                             | <b>-11.900</b> | <b>-12.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-13.540,27</b> | <b>-8.500</b> | <b>-10.800</b> |      | <b>-11.200</b>                             | <b>-11.900</b> | <b>-12.100</b> |



## A. Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):**

53 Ver- und Entsorgung  
57 Wirtschaft und Tourismus  
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

**zugeordnete Produkte:**

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

**verantwortliche Person:**

Holger Bode

**Budgetierungsbestimmungen:**

Unter Berücksichtigung der Budgetierungsrichtlinie wird der Teilhaushalt zur Bewirtschaftungseinheit (Budget) gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO erklärt.

**Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:**

## B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 294.241,81        | 266.800        | 301.100        | 313.900                                    | 326.400        | 338.400        |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 130.528,00        | 128.200        | 137.000        | 130.500                                    | 133.500        | 136.400        |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 3.589,56          | 3.200          | 3.100          | 2.900                                      | 2.700          | 2.400          |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 6.722,23          | 1.000          | 2.000          | 1.000                                      | 1.000          | 1.000          |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                         | 37,00             | 100            | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 15.463,67         | 15.700         | 15.500         | 15.500                                     | 15.500         | 15.500         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>450.582,27</b> | <b>415.000</b> | <b>458.800</b> | <b>463.900</b>                             | <b>479.200</b> | <b>493.800</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                         | 3.188,41          | 5.100          | 3.000          | 2.900                                      | 2.700          | 2.600          |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 212.137,00        | 195.900        | 219.600        | 244.600                                    | 234.400        | 258.100        |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>215.325,41</b> | <b>201.000</b> | <b>222.600</b> | <b>247.500</b>                             | <b>237.100</b> | <b>260.700</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>235.256,86</b> | <b>214.000</b> | <b>236.200</b> | <b>216.400</b>                             | <b>242.100</b> | <b>233.100</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>235.256,86</b> | <b>214.000</b> | <b>236.200</b> | <b>216.400</b>                             | <b>242.100</b> | <b>233.100</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>235.256,86</b> | <b>214.000</b> | <b>236.200</b> | <b>216.400</b>                             | <b>242.100</b> | <b>233.100</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                                           | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                                                         | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                                                       | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                                         | 273.213,83        | 266.800        | 301.100        |      | 313.900                                    | 326.400        | 338.400        |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                   | 130.528,00        | 128.200        | 137.000        |      | 130.500                                    | 133.500        | 136.400        |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                 | 713,29            | 1.000          | 2.000          |      | 1.000                                      | 1.000          | 1.000          |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                                                     | -341,00           | 100            | 100            |      | 100                                        | 100            | 100            |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                                              | 14.153,06         | 15.700         | 15.500         |      | 15.500                                     | 15.500         | 15.500         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>418.267,18</b> | <b>411.800</b> | <b>455.700</b> |      | <b>461.000</b>                             | <b>476.500</b> | <b>491.400</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                    | 3.188,41          | 5.100          | 3.000          |      | 2.900                                      | 2.700          | 2.600          |
| 14. Transferauszahlungen                                                                                | 186.011,00        | 211.300        | 218.600        |      | 228.800                                    | 254.800        | 260.400        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>189.199,41</b> | <b>216.400</b> | <b>221.600</b> |      | <b>231.700</b>                             | <b>257.500</b> | <b>263.000</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                     | <b>229.067,77</b> | <b>195.400</b> | <b>234.100</b> |      | <b>229.300</b>                             | <b>219.000</b> | <b>228.400</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                                 | <b>229.067,77</b> | <b>195.400</b> | <b>234.100</b> |      | <b>229.300</b>                             | <b>219.000</b> | <b>228.400</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                    |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 12.408,03         | 20.000         | 12.800         |      | 12.900                                     | 9.800          | 7.800          |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                             | <b>-12.408,03</b> | <b>-20.000</b> | <b>-12.800</b> |      | <b>-12.900</b>                             | <b>-9.800</b>  | <b>-7.800</b>  |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                      | <b>216.659,74</b> | <b>175.400</b> | <b>221.300</b> |      | <b>216.400</b>                             | <b>209.200</b> | <b>220.600</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                              | 2024              | 2025         | 2026         | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                            | 2                 | 3            | 4            | 5                                          | 6            | 7            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |              |              |                                            |              |              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 5.675,15          | 7.500        | 8.900        | 8.900                                      | 8.900        | 8.900        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>5.675,15</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |              |              |                                            |              |              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>5.675,15</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>5.675,15</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>5.675,15</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

| Einzahlungen und Auszahlungen                                       | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                     | 2024              | 2025         | 2026         | 2026 | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                   | 2                 | 3            | 4            | 5    | 6                                          | 7            | 8            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 6.299,20          | 7.500        | 8.900        |      | 8.900                                      | 8.900        | 8.900        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>6.299,20</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> |      | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 6.299,20          | 7.500        | 8.900        |      | 8.900                                      | 8.900        | 8.900        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>6.299,20</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> |      | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>6.299,20</b>   | <b>7.500</b> | <b>8.900</b> |      | <b>8.900</b>                               | <b>8.900</b> | <b>8.900</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                              | 2024              | 2025         | 2026         | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                            | 2                 | 3            | 4            | 5                                          | 6            | 7            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |              |              |                                            |              |              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 4.162,65          | 3.200        | 1.000        | 1.000                                      | 1.000        | 1.000        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>4.162,65</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |              |              |                                            |              |              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>4.162,65</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>4.162,65</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>4.162,65</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

| Einzahlungen und Auszahlungen                                       | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                     | 2024              | 2025         | 2026         | 2026 | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                   | 2                 | 3            | 4            | 5    | 6                                          | 7            | 8            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 2.871,17          | 3.200        | 1.000        |      | 1.000                                      | 1.000        | 1.000        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.871,17</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> |      | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 2.871,17          | 3.200        | 1.000        |      | 1.000                                      | 1.000        | 1.000        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>2.871,17</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> |      | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>2.871,17</b>   | <b>3.200</b> | <b>1.000</b> |      | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b> | <b>1.000</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                              | 2024              | 2025         | 2026         | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                            | 2                 | 3            | 4            | 5                                          | 6            | 7            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |              |              |                                            |              |              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 5.611,87          | 5.000        | 5.600        | 5.600                                      | 5.600        | 5.600        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>5.611,87</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |              |              |                                            |              |              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>5.611,87</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>5.611,87</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>5.611,87</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

| Einzahlungen und Auszahlungen                                       | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                     | 2024              | 2025         | 2026         | 2026 | 2027                                       | 2028         | 2029         |
| 1                                                                   | 2                 | 3            | 4            | 5    | 6                                          | 7            | 8            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 4.982,69          | 5.000        | 5.600        |      | 5.600                                      | 5.600        | 5.600        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>4.982,69</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> |      | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 4.982,69          | 5.000        | 5.600        |      | 5.600                                      | 5.600        | 5.600        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>4.982,69</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> |      | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>4.982,69</b>   | <b>5.000</b> | <b>5.600</b> |      | <b>5.600</b>                               | <b>5.600</b> | <b>5.600</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2024              | 2025           | 2026           | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 294.241,81        | 266.800        | 301.100        | 313.900                                    | 326.400        | 338.400        |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 130.528,00        | 128.200        | 137.000        | 130.500                                    | 133.500        | 136.400        |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        | 3.589,56          | 3.200          | 3.100          | 2.900                                      | 2.700          | 2.400          |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                         | 37,00             | 100            | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 14,00             |                |                |                                            |                |                |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>428.410,37</b> | <b>398.300</b> | <b>441.300</b> | <b>447.400</b>                             | <b>462.700</b> | <b>477.300</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                         |                   | 100            | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 212.137,00        | 195.900        | 219.600        | 244.600                                    | 234.400        | 258.100        |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>212.137,00</b> | <b>196.000</b> | <b>219.700</b> | <b>244.700</b>                             | <b>234.500</b> | <b>258.200</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>216.273,37</b> | <b>202.300</b> | <b>221.600</b> | <b>202.700</b>                             | <b>228.200</b> | <b>219.100</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>216.273,37</b> | <b>202.300</b> | <b>221.600</b> | <b>202.700</b>                             | <b>228.200</b> | <b>219.100</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>216.273,37</b> | <b>202.300</b> | <b>221.600</b> | <b>202.700</b>                             | <b>228.200</b> | <b>219.100</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Einzahlungen und Auszahlungen                                        | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                      | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029           |
| 1                                                                    | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                      | 273.213,83        | 266.800        | 301.100        |      | 313.900                                    | 326.400        | 338.400        |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                | 130.528,00        | 128.200        | 137.000        |      | 130.500                                    | 133.500        | 136.400        |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                  | -341,00           | 100            | 100            |      | 100                                        | 100            | 100            |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>403.400,83</b> | <b>395.100</b> | <b>438.200</b> |      | <b>444.500</b>                             | <b>460.000</b> | <b>474.900</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                 |                   | 100            | 100            |      | 100                                        | 100            | 100            |
| 14. Transferauszahlungen                                             | 186.011,00        | 211.300        | 218.600        |      | 228.800                                    | 254.800        | 260.400        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>186.011,00</b> | <b>211.400</b> | <b>218.700</b> |      | <b>228.900</b>                             | <b>254.900</b> | <b>260.500</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>217.389,83</b> | <b>183.700</b> | <b>219.500</b> |      | <b>215.600</b>                             | <b>205.100</b> | <b>214.400</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                        |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                        |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>              | <b>217.389,83</b> | <b>183.700</b> | <b>219.500</b> |      | <b>215.600</b>                             | <b>205.100</b> | <b>214.400</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                 |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                   | <b>217.389,83</b> | <b>183.700</b> | <b>219.500</b> |      | <b>215.600</b>                             | <b>205.100</b> | <b>214.400</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2024              | 2025          | 2026         | 2027                                       | 2028          | 2029          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4            | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |              |                                            |               |               |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 6.722,23          | 1.000         | 2.000        | 1.000                                      | 1.000         | 1.000         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>6.722,23</b>   | <b>1.000</b>  | <b>2.000</b> | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b>  | <b>1.000</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |              |                                            |               |               |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                         | 3.188,41          | 5.000         | 2.900        | 2.800                                      | 2.600         | 2.500         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>3.188,41</b>   | <b>5.000</b>  | <b>2.900</b> | <b>2.800</b>                               | <b>2.600</b>  | <b>2.500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>3.533,82</b>   | <b>-4.000</b> | <b>-900</b>  | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.600</b> | <b>-1.500</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>3.533,82</b>   | <b>-4.000</b> | <b>-900</b>  | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.600</b> | <b>-1.500</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>3.533,82</b>   | <b>-4.000</b> | <b>-900</b>  | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.600</b> | <b>-1.500</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                                           | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | VE   | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|------|--------------------------------------------|----------------|---------------|
|                                                                                                         | 2024              | 2025           | 2026           | 2026 | 2027                                       | 2028           | 2029          |
| 1                                                                                                       | 2                 | 3              | 4              | 5    | 6                                          | 7              | 8             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                |               |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                 | 713,29            | 1.000          | 2.000          |      | 1.000                                      | 1.000          | 1.000         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>713,29</b>     | <b>1.000</b>   | <b>2.000</b>   |      | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b>   | <b>1.000</b>  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                |               |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                    | 3.188,41          | 5.000          | 2.900          |      | 2.800                                      | 2.600          | 2.500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>3.188,41</b>   | <b>5.000</b>   | <b>2.900</b>   |      | <b>2.800</b>                               | <b>2.600</b>   | <b>2.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                     | <b>-2.475,12</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-900</b>    |      | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.600</b>  | <b>-1.500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                                 | <b>-2.475,12</b>  | <b>-4.000</b>  | <b>-900</b>    |      | <b>-1.800</b>                              | <b>-1.600</b>  | <b>-1.500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                    |                   |                |                |      |                                            |                |               |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 12.408,03         | 20.000         | 12.800         |      | 12.900                                     | 9.800          | 7.800         |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                             | <b>-12.408,03</b> | <b>-20.000</b> | <b>-12.800</b> |      | <b>-12.900</b>                             | <b>-9.800</b>  | <b>-7.800</b> |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                      | <b>-14.883,15</b> | <b>-24.000</b> | <b>-13.700</b> |      | <b>-14.700</b>                             | <b>-11.400</b> | <b>-9.300</b> |

**Investitionsplan 2026 - Gemeinde Wollershausen**

| <b>Verkauf Bauplätze</b><br>(Maßnahme-Nr.: 51100201401) | <b>Ansatz<br/>2026</b> | <b>Ansatz<br/>2027</b> | <b>Ansatz<br/>2028</b> | <b>Ansatz<br/>2029</b> | <b>Ansatz<br/>2030</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestellt</b> | <b>Gesamt VE<br/>2026</b> | <b>Gesamt VE<br/>2027</b> | <b>Gesamtinvestitionen</b> |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                         | 1                      | 2                      | 3                      | 4                      | 5                      | 6                                | 7                         | 8                         | 9                          |
| <b>Einzahlungen</b>                                     | 16.400                 | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 16.400,00                  |
| <b>Auszahlungen</b>                                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 0,00                       |

| <b>Endausbau Birnreeke</b><br>(Maßnahme-Nr.: 54100201801) | <b>Ansatz<br/>2026</b> | <b>Ansatz<br/>2027</b> | <b>Ansatz<br/>2028</b> | <b>Ansatz<br/>2029</b> | <b>Ansatz<br/>2030</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestellt</b> | <b>Gesamt VE<br/>2026</b> | <b>Gesamt VE<br/>2027</b> | <b>Gesamtinvestitionen</b> |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                           | 1                      | 2                      | 3                      | 4                      | 5                      | 6                                | 7                         | 8                         | 9                          |
| <b>Einzahlungen</b>                                       | 0                      | 550.000                | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 550.000,00                 |
| <b>Auszahlungen</b>                                       | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 0,00                       |

| <b>Herstellung "Projekt Dorfteich"</b><br>(Maßnahme-Nr.: 55100202501) | <b>Ansatz<br/>2026</b> | <b>Ansatz<br/>2027</b> | <b>Ansatz<br/>2028</b> | <b>Ansatz<br/>2029</b> | <b>Ansatz<br/>2030</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestellt</b> | <b>Gesamt VE<br/>2026</b> | <b>Gesamt VE<br/>2027</b> | <b>Gesamtinvestitionen</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                                       | 1                      | 2                      | 3                      | 4                      | 5                      | 6                                | 7                         | 8                         | 9                          |
| <b>Einzahlungen</b>                                                   | 40.300                 | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 28.200,00                        | 0                         | 0                         | 68.500,00                  |
| <b>Auszahlungen</b>                                                   | 13.700                 | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 67.000,00                        | 0                         | 0                         | 80.700,00                  |

| <b>Anschaffung von Fahrzeugen</b><br>(Maßnahme-Nr.: 57301202501) | <b>Ansatz<br/>2026</b> | <b>Ansatz<br/>2027</b> | <b>Ansatz<br/>2028</b> | <b>Ansatz<br/>2029</b> | <b>Ansatz<br/>2030</b> | <b>Bisher<br/>bereitgestellt</b> | <b>Gesamt VE<br/>2026</b> | <b>Gesamt VE<br/>2027</b> | <b>Gesamtinvestitionen</b> |
|------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
|                                                                  | 1                      | 2                      | 3                      | 4                      | 5                      | 6                                | 7                         | 8                         | 9                          |
| <b>Einzahlungen</b>                                              | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 0,00                       |
| <b>Auszahlungen</b>                                              | 5.000                  | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0,00                             | 0                         | 0                         | 5.000,00                   |



# Investitionsplan 2026 - Gemeinde Wollershausen

| Investitionszuschuss<br>RiSIKo II<br>(Maßnahme-Nr.: 57301202601) | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 | Ansatz<br>2028 | Ansatz<br>2029 | Ansatz<br>2030 | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamt VE<br>2026 | Gesamt VE<br>2027 | Gesamtinvestitionen |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                                                  | 1              | 2              | 3              | 4              | 5              | 6                        | 7                 | 8                 | 9                   |
| Einzahlungen                                                     | 5.000          | 4.200          | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 9.200,00            |
| Auszahlungen                                                     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0,00                |

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

| Art der Schulden                                                                                               | Stand zu<br>Beginn<br>Vorjahres<br>2025<br>- 1.000 Euro - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des Haushaltsjahres<br>2026<br>- 1.000 Euro - |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                              | 2                                                         | 3                                                                                     |
| 1. Geldschulden aus                                                                                            |                                                           |                                                                                       |
| 1.1 Anleihen                                                                                                   | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition                                                             | 198,60                                                    | 178,60                                                                                |
| 1.3 Liquiditätskrediten                                                                                        | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten<br>nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (2381)                                 | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten (2382)                                        | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.5 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernkrediten<br>nach § 121 a NKoVG                               | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 1.6 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernliquiditätskrediten<br>nach § 122 a NKomVG                   | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                                                      | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                            | 90,84                                                     | 0,00                                                                                  |
| 4. Transferverbindlichkeiten                                                                                   | 0,00                                                      | 0,00                                                                                  |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                  | 3,40                                                      | 0,00                                                                                  |
| <b>Schulden Insgesamt</b>                                                                                      | <b>292,83</b>                                             | <b>178,60</b>                                                                         |

## Stellenplan 2026

### Beschäftigte

| Lfd. Nr.                  | Funktionsbezeichnung | Entgeltgruppe, Sondertarif | Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2026 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                     |              | Vermerke, Erläuterungen |
|---------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------|--------------|-------------------------|
|                           |                      |                            |                                        | insgesamt                   | Tatsächlich besetzt | Nichtbesetzt |                         |
| 1                         | Reinigungskraft      | Std./Entgelt               | 2                                      | 2                           | 2                   | 0            | geringfügig beschäftigt |
| 2                         | Bauhofleiter         | Aufwandsentschädigung      | 1                                      | 1                           | 1                   | 0            | geringfügig beschäftigt |
| 3                         | Bauhofmitarbeiter    | Std./Entgelt               | 1                                      | 1                           | 1                   | 0            | geringfügig beschäftigt |
| <b>Summe Beschäftigte</b> |                      |                            | <b>4</b>                               | <b>4</b>                    | <b>4</b>            | <b>0</b>     |                         |

### Übersicht zum Stellenplan

| Konto/Gliederungs-Nr. | Organisationseinheit/Sachgebiet   | Beschäftigte |           | Erläuterungen |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------|-----------|---------------|
|                       |                                   | Std./Entgelt | Pauschale |               |
| 57301                 | Bauhof                            | 1            | 1         |               |
| 57302                 | Wirtschaftliche Einrichtungen und | 2            | 0         |               |
| <b>Insgesamt</b>      |                                   | <b>3</b>     | <b>1</b>  |               |

## A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

**Bilanz der Gemeinde Wollershausen zum 31.12.2022**

| Aktiva                                                     | Vorjahr<br>2021<br>-Euro- | Haushaltsjahr<br>2022<br>-Euro- | Passiva                                                                             | Vorjahr<br>2021<br>-Euro- | Haushaltsjahr<br>2022<br>-Euro- |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1. Immaterielles Vermögen                                  | 127.628,63                | 124.506,65                      | 1. Nettoposition                                                                    | 1.499.076,21              | 1.533.488,42                    |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse      | 127.628,63                | 124.506,65                      | 1.1 Basisreinemvermögen                                                             | 721.748,38                | 721.748,38                      |
| 2. Sachvermögen                                            | 1.111.572,32              | 1.071.582,41                    | 1.1.1 Reinvermögen                                                                  | 721.748,38                | 721.748,38                      |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 78.209,44                 | 54.503,04                       | 1.2 Rücklagen                                                                       | 456.297,58                | 513.110,68                      |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 449.583,88                | 441.609,33                      | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                       | 432.209,86                | 491.191,90                      |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                                  | 488.324,71                | 463.949,99                      | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                  | 24.087,72                 | 21.918,78                       |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge            | 942,82                    | 10.689,27                       | 1.3 Jahresergebnis                                                                  | 56.813,10                 | 52.732,02                       |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 15.191,72                 | 16.693,05                       | 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                             | 56.813,10                 | 52.732,02                       |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 | 79.319,75                 | 84.137,73                       | <i>Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>    | 0,00                      | 16.200,00                       |
| 3. Finanzvermögen                                          | 58.650,22                 | 21.330,52                       | 1.4 Sonderposten                                                                    | 264.217,15                | 245.897,34                      |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 11.974,42                 | 8.043,12                        | 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                        | 78.691,47                 | 72.904,21                       |
| 3.8 Privatrechtliche Forderungen                           | 46.675,80                 | 13.287,40                       | 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                | 185.525,68                | 172.993,13                      |
| 4. Liquide Mittel                                          | 424.147,78                | 605.826,16                      | 2. Schulden                                                                         | 204.793,11                | 253.850,47                      |
| 5. Aktive Rechnungsabgrenzung                              | 50,00                     | 130,00                          | 2.1 Geldschulden                                                                    | 162.454,21                | 227.339,69                      |
| <b>BILANZSUMME</b>                                         | <b>1.722.048,95</b>       | <b>1.823.375,74</b>             | 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                              | 162.454,21                | 227.339,69                      |
|                                                            |                           |                                 | 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                | 39.515,30                 | 24.055,78                       |
|                                                            |                           |                                 | 2.4 Transferverbindlichkeiten                                                       | 1.046,00                  | 568,00                          |
|                                                            |                           |                                 | 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten                                                       | 1.046,00                  | 568,00                          |
|                                                            |                           |                                 | 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten                                                      | 1.777,60                  | 1.887,00                        |
|                                                            |                           |                                 | 2.5.1 Durchlaufende Posten                                                          | 1.777,60                  | 1.880,00                        |
|                                                            |                           |                                 | 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten                                               | 1.777,60                  | 1.880,00                        |
|                                                            |                           |                                 | 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten                                             | 0,00                      | 7,00                            |
|                                                            |                           |                                 | 3. Rückstellungen                                                                   | 18.000,00                 | 35.920,00                       |
|                                                            |                           |                                 | 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00                      | 13.320,00                       |
|                                                            |                           |                                 | 3.8 Andere Rückstellungen                                                           | 18.000,00                 | 22.600,00                       |
|                                                            |                           |                                 | 4. Passive Rechnungsabgrenzung                                                      | 179,63                    | 116,85                          |
|                                                            |                           |                                 | <b>BILANZSUMME</b>                                                                  | <b>1.722.048,95</b>       | <b>1.823.375,74</b>             |

– Nicht werthaltige Bilanzpositionen sind nicht gedruckt, so dass die vom Land vorgegebene Numerik hier ggf. nicht fortlaufend ist. –

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz der Gemeinde Wollershausen zum Stichtag 31.12.2022 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Wollershausen, den 12.06.2025

Gemeinde Wollershausen  
Der Bürgermeister

## B. Darstellung unter der Bilanz (§ 55 Abs. 4 KomHKVO)

| Vorbelastungen künftiger Jahre:<br>insbesondere        | - Euro -   |
|--------------------------------------------------------|------------|
| 1 Haushaltsreste                                       | 185.957,15 |
| 1.1 für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit     | 16.200,00  |
| 1.2 für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 169.757,15 |
| 2 Bürgschaften                                         | 0,00       |
| 3 Gewährleistungsverträge                              | 0,00       |
| 4 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen   | 0,00       |
| 5 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00       |
| 6 Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge     | 0,00       |

Auszug aus dem Protokoll der Sitzung des Gemeinderates vom 23.09.2025

**TOP 6: Feststellung und Genehmigung des Jahresabschlusses 2022 gem. § 129 NKomVG sowie Entlastung des Bürgermeisters**

Der Jahresabschluss 2022 wird vorgestellt und erläutert.

**Beschluss:**

1. Die über-/außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und soweit die Zustimmung des Rates erforderlich ist, diese erteilt.
2. Der Jahresabschluss 2022 wird in der vorliegenden Fassung nach §129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.
3. Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in 2022 in Höhe von 64.894,47 € ist der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen. Der Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von -12.162,45 € € ist mit der aus Überschüssen der außerordentlichen Ergebnisse gebildeten Rücklage der kumulierten Jahresergebnisse der Vorjahre zu verrechnen.
4. Dem Bürgermeister Holger Bode wird für das Jahr 2022 die vorbehaltlose Entlastung gem. § 129 Abs. 1 NKomVG erteilt.

7 Ja

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

07.10.2025