



SAMTGEMEINDE
GIEBOLDEHAUSEN

Haushaltssatzung

und

Haushaltsplan

2026/2027

Inhaltsverzeichnis

Beschreibung

Haushaltssatzung

Vorbericht

Beteiligungsbericht

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 Zentrale Dienste

Produkt 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Produkt 11102 Gleichstellung

Produkt 11103 Innere Verwaltung

Produkt 11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Produkt 21100 Grundschulen

Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben

Produkt 24400 Kreisschulbaukasse

Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt 02 Finanzen und IT

Produkt 11106 Finanzverwaltung und IT

Teilhaushalt 03 Ordnung und Bürgerservice

Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

Produkt 12600 Brandschutz

Produkt 31510 Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges

Produkt 36200 Jugendarbeit

Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilhaushalt 04 Bauen und Wohnen

Produkt 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

Produkt 54100 Gemeindestraßen

Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt 56100 Umweltschutzmaßnahmen

Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsübersicht

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Vorbericht zum Stellenplan

Stellenplan

Stellenübersicht Beamte

Stellenübersicht Beschäftigte

Bilanz

Beschluss letzter Jahresabschluss

Übersicht Haushaltsdaten

Haushaltssatzung der Samtgemeinde Gieboldehausen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Gieboldehausen in der Sitzung am 11.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2026/2027 wird

		2026	2027
1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
1.1	der ordentlichen Erträge auf	15.155.100 €	15.091.200 €
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	16.274.100 €	15.304.000 €
1.3	der außerordentlichen Erträge	0 €	0 €
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen	0 €	0 €
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag		
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.643.900 €	14.174.100 €
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.229.000 €	14.185.900 €
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	758.100 €	256.000 €
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.576.100 €	444.400 €
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	2.748.300 €	202.900 €
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	143.200 €	198.300 €
	festgesetzt.		
	Nachrichtlich: Gesamtbetrag		
	- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	18.150.300 €	14.633.000 €
	- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	18.948.300 €	14.828.600 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 2.748.300 € für 2026 und auf 202.900 € für 2027 festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.440.600 € für 2026 und auf 2.362.300 € für 2027 festgesetzt.

§ 5

Der Umlagesatz der Samtgemeindeumlage wird auf 30,96 v.H. der Steuerkraftzahlen für 2026 und auf 30,29 v.H. für 2027 festgesetzt.

§ 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 15.000 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. 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 die Anschaffung von Lizenzen wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 35.000 Euro, für alle übrigen Investitionen wird eine Wertgrenze in Höhe von 140.000 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.

Der kalkulatorische Zinssatz wird auf 2 v.H. festgesetzt.

Gieboldehausen, den 17.12.2025

Der Samtgemeindebürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan 2026/2027

der Samtgemeinde Gieboldehausen

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 5 Teilhaushalte gegliedert, die neben der allgemeinen Finanzwirtschaft der Verwaltungsgliederung (vier Fachbereiche) entsprechen. In den Teilhaushalten werden die ihnen zugeordneten Produkte abgebildet. Im Haushalt 2026/2027 werden alle gebildeten Produkte auch dargestellt.

Für die Haushaltsjahre 2026 und 2027 wird von der Möglichkeit des § 112 Abs. 3 S. 2 NKomVG Gebrauch gemacht, wonach die Haushaltssatzung Festsetzungen für zwei Haushaltsjahre enthalten darf (Doppelhaushalt 2026/2027). Folglich enthält auch der Haushaltsplan verbindliche Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2026 und 2027.

Strategische Ziele, operative Produktziele

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

Die Samtgemeinde Gieboldehausen 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. Die wesentlichen Produkte sind in der beigefügten Übersicht gekennzeichnet.

Die Zielberichterstattung ist in das unterjährige Berichtswesen eingebunden.

Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Die Vertretung hat die erste Eröffnungsbilanz der Samtgemeinde Gieboldehausen zum 01.01.2010 und die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2022 beschlossen. Die Jahresabschlüsse 2023 und 2024 befinden sich in der Vorbereitung und sollen bis Ende 2025/Anfang 2026 dem Landkreis Göttingen zur Prüfung vorgelegt werden. Das Ergebnis für das Haushaltsjahr 2023 ist bereits abschließend ermittelt und wird sich auf einen Überschuss i.H.v. **224.549,26 Euro** belaufen. Damit hat es sich gegenüber der ursprünglichen Planung um 972.549,26 Euro verbessert. Diese Verbesserung resultiert insbesondere aus eingesparten Bewirtschaftungskosten, die aufgrund der vorangegangenen Energiekrise in der Planung 2023 zu hoch angesetzt worden sind. Außerdem wurden im Bereich der Grundschulen und der Abwasserkanäle verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen nicht umgesetzt. Auch das Jahr 2024 wird entgegen der Planung mit einem positiven Ergebnis abschließen. Hier kann verlässlich mit einem Jahresergebnis von **218.116,25 Euro** gerechnet werden. Demnach werden beide Jahre zur Erhöhung der Überschussrücklage beitragen. Da für das Jahr 2024 die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten bereits gebucht worden sind, sind in den folgenden Tabellen auch für diese Positionen die Rechnungsergebnisse und nicht die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Ordentliche Erträge	14.514.087	14.824.800	15.155.100	15.091.200	15.135.400	14.928.900	14.855.300
Ordentliche Aufwendungen	14.324.393	15.244.500	16.274.100	15.304.000	15.705.600	15.105.800	15.405.000
Ordentliches Ergebnis	189.694	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700
Außerordentliches Ergebnis	28.422						
Jahresergebnis	218.116	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700

Der **Haushalt** ist in Erträgen und Aufwendungen **nicht ausgeglichen**. In den beiden Haushaltsjahren wird kumuliert ein Fehlbetrag i.H.v. **1.331.800 Euro** erwartet.

Die letzte beschlossene Bilanz zum 31.12.2022 weist jedoch eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **2.332.427,10 Euro**, eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von **26.699,32 Euro** sowie ein Jahresergebnis in Höhe von **343.709,28 Euro** aus. Diese Beträge in Höhe von insgesamt **2.702.835,70 Euro** können gem. § 110 Abs. 5 NKomVG grundsätzlich zur Verrechnung mit den geplanten Fehlbeträgen herangezogen werden (Haushaltsausgleichsfiktion).

Berücksichtigt man für die noch nicht beschlossenen Jahresergebnisse 2023, 2024 und für das Haushaltjahr 2025 nur die Planergebnisse, müsste für diese Jahre ein Betrag i.H.v. 1.330.700 Euro der Überschussrücklage entnommen werden. Nach Deckung der Fehlbeträge verbleibt somit eine Überschussrücklage i.H.v. **1.372.135,70 Euro**, die ausreichend ist, um die geplanten Fehlbeträge für die Jahre 2026 und 2027 auszugleichen.

Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich 2026 und 2027 gilt in Folge dessen als erfüllt.

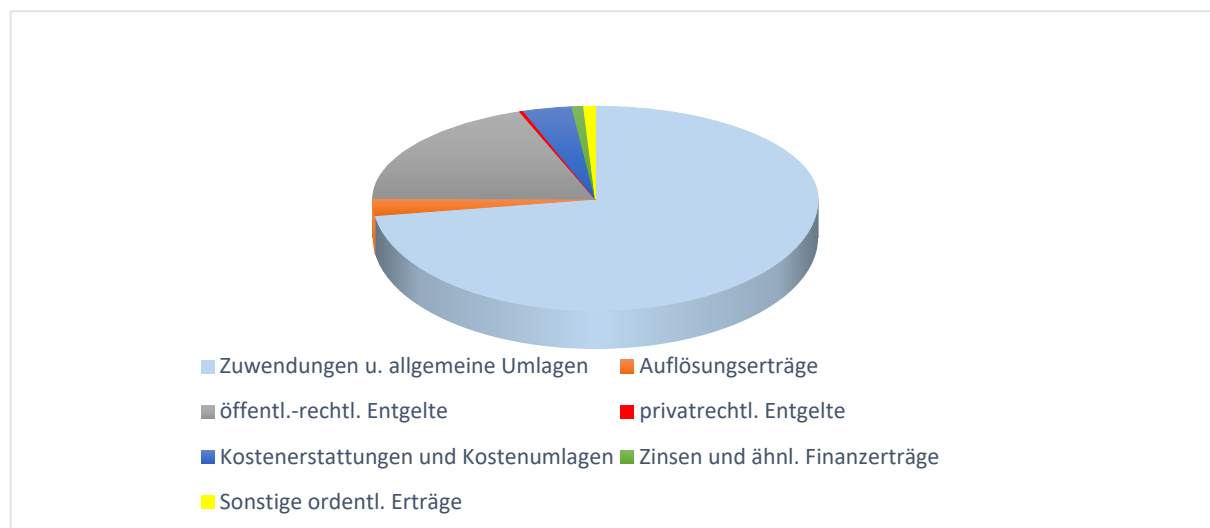
Die dauernde Leistungsfähigkeit der Samtgemeinde Gieboldehausen ist gegeben, da aufgrund der bereits bestätigten und noch zu erwartenden Ergebnisüberschüsse zweifelsfrei davon auszugehen ist, dass alle Kriterien des § 23 KomHKVO erfüllt sind. § 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen 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 und der vorhandenen liquiden Mittel aus Vorjahren ableiten lässt. Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dies lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

Entwicklung der ordentlichen Erträge

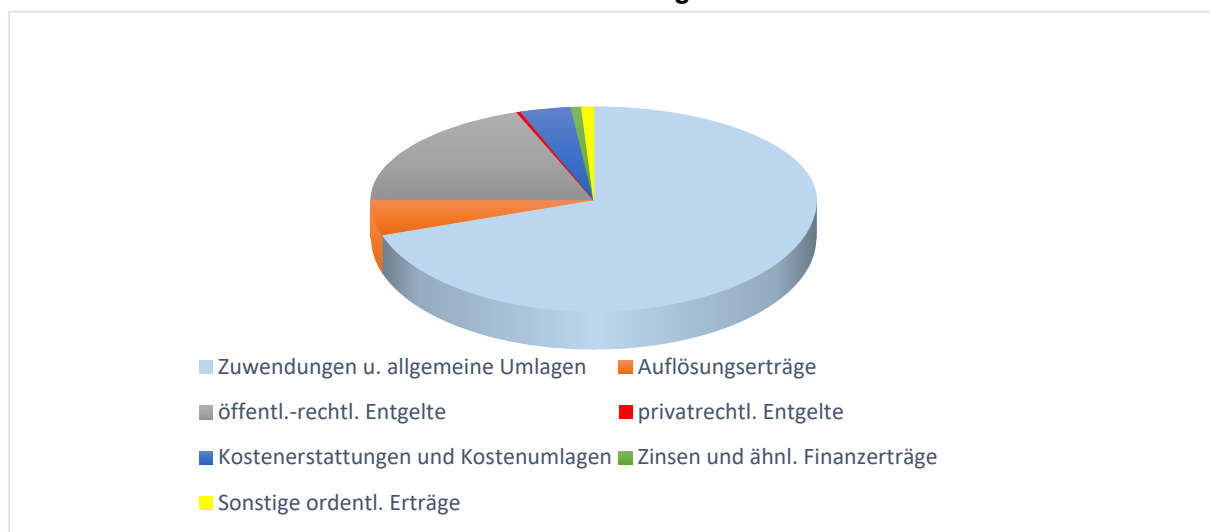
Ertragsübersicht

Erträge	Ansatz 2026	Anteil in %	Ansatz 2027	Anteil in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.007.600	72,63	10.548.900	69,91
Auflösungserträge aus Sonderposten	374.900	2,47	777.600	5,15
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.784.400	18,39	2.769.400	18,35
Privatrechtliche Entgelte	50.400	0,33	50.400	0,33
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	630.600	4,16	651.000	4,31
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	153.400	1,01	136.700	0,91
Sonstige ordentliche Erträge	153.800	1,01	157.200	1,04
Summe ordentliche Erträge	15.155.100	100	15.091.200	100

Ordentliche Erträge 2026



Ordentliche Erträge 2027



Steuern und Abgaben

Die Samtgemeinde erhebt keine Steuern und Abgaben.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Schlüsselzuweisungen	6.117.384	6.593.900	6.652.300	5.928.400	5.652.200	5.468.400	5.273.500
Sonstige allg. Zuweisungen - Land	301.848	301.800	320.300	321.900	325.000	328.200	331.400
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Bund		88.200	22.000				
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Land	31.848	32.100	43.700	193.700	43.700	43.700	43.700
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Gemeinden	36.685	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Zuweisungen für lfd. Zwecke - private U.	8.194						
Zuweisungen für lfd. Zwecke - übrige Ber.	1.260						
Samtgemeindeumlage	3.388.712	3.784.500	3.931.800	4.067.400	5.002.300	5.002.200	5.149.400
	9.885.931	10.838.000	11.007.600	10.548.900	11.060.700	10.880.000	10.835.500

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Kreis- und Samtgemeindeumlage) basiert auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2029 (vgl. Bek. d. MI. v. 18.07.2025 – 33.22–10301/01).

Die **Schlüsselzuweisungen** errechnen sich wie folgt:

I. Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben		2026	2027	2028	2029	2030	2025
A. Bedarfsberechnung							
1.	Einwohnergrößenzahl (§ 5 II NFAG)	13.406	13.272	13.139	13.008	12.878	13.530
2.	Gemeindegrößensatz (§ 5 III NFAG)	103,40 %	103,30%	103,10%	103,00%	102,90%	103,50%
3.	Bedarfsansatz (§ 5 I NFAG)	13.862	13.710	13.547	13.398	13.251	14.004
4.	Grundbetrag (§ 4 II NFAG)	1.556,03	1.556,03	1.591,82	1.626,84	1.662,63	1.418,96
5.	Bedarfsmesszahl (§ 4 II NFAG)	21.569.688	21.333.171	21.564.368	21.796.385	22.031.499	19.871.116
B. Steuerkraftberechnung/Steuerkraftzahlen (§ 11 NFAG)							
1.	Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.204.995	6.633.200	6.998.100	7.306.100	7.627.600	5.625.701
2.	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	401.065	412.700	420.900	428.500	436.200	392.973
3.	Grundsteuer A	166.854	166.800	166.800	166.800	166.800	166.854
4.	Grundsteuer B	1.970.652	1.994.400	2.018.400	2.042.600	2.067.000	1.970.652
5.	Gewerbsteuer	3.956.335	4.221.400	4.423.900	4.561.100	4.702.500	3.177.467
6.	Steuerkraftzahl	12.699.901	13.428.500	14.028.100	14.505.100	15.000.100	11.333.647
C. Berechnung der Schlüsselzuweisungen							
1.	Bedarfsmesszahl ./ . Steuerkraftzahl	8.869.787	7.904.671	7.536.268	7.291.285	7.031.399	8.537.469
2.	75% des Unterschiedsbetrages	6.652.340	5.928.503	5.652.201	5.468.464	5.273.549	6.403.102
3.	Schlüsselzuweisungen gesamt	6.652.336	5.928.496	5.652.200	5.468.464	5.273.544	6.403.096
4.	Entschuldungsumlage	24.300	25.515,00	26.535,60	27.597,02	28.700,90	23.208
5.	Anteil für die Mitgliedsgemeinden (37,10%)	2.459.001	2.190.006	2.087.121	2.018.562	1.945.837	2.366.938
6.	Anteil der Samtgemeinde (62,90%)	4.169.035	3.712.975	3.538.543	3.422.305	3.299.006	4.012.950
II. Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises							
1.	Betrag je Einwohner an Landkreise	69,14	70,18	71,58	73,01	74,47	65,54
2.	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	13.034	12.904	12.775	12.647	12.520	13.248
3.	Gesamtbetrag	901.171	905.541	914.416	923.377	932.426	868.274
4.	Zuweisungen gesamt (35,55 % GemZuweisVO)	320.366	321.912	325.072	328.256	331.472	308.671

Bei der Berechnung wurde von einer Erhöhung des Grundbetrages ausgegangen, weil ein Anstieg der Steuerverbundmasse um mehr als 12 % und weiterhin eine neue Verteilung der Schlüsselzuweisungen gem. § 3 NFAG zu Gunsten der Gemeindeaufgaben zu erwarten ist. Deshalb werden sich bei erheblich gestiegener Steuerkraft die Schlüsselzuweisungen in 2026 gegenüber dem tatsächlichen Ist 2025 voraussichtlich um 249.240 Euro erhöhen. Letztendlich bleibt die Festsetzung der endgültigen Berechnungsgrundlagen für den Finanzausgleich abzuwarten, die im April 2026 erfolgen wird. Hier können sich -wie auch in den letzten Jahren- weitere Änderungen ergeben, die ggfs. noch Anpassungen erforderlich machen.

Zuweisungen für lfd. Zwecke gewähren der Bund für die Erstellung eines kommunalen Wärmeplankonzeptes i.H.v. 22.000 Euro* und das Land als Beitrag zur Umsetzung der Inklusion an den Schulstandorten und für die Wartung und Pflege der Computernetzwerke in den Schulen gem. § 5 NFVG. Im Haushaltsjahr 2027 wird außerdem einmalig eine Förderung i.H.v. 150.000 Euro für die Erstellung eines kommunalen Starkregenvorsorgekonzeptes erwartet. Gefördert wird einerseits die Konzepterstellung durch einen externen Dienstleister und andererseits auch die Beteiligung der Öffentlichkeit am Erstellungsprozess. Weitere Zuweisungen werden vom Landkreis für Aufgaben der Jugendpflege erbracht.

***Nach Beschlussfassung über die Haushaltssatzung am 11.12.2025 wurde bekannt, dass die Förderung durch den Bund für das Kommunale Wärmekonzept in 2026 um 57.600 Euro höher ausfällt als eingeplant. Damit würde sich das Ergebnis um diese Summe verbessern, eine Anpassung im Haushalt entfällt, da die Beschlussfassung bereits erfolgt ist.**

Der Berechnung der **Samtgemeindeumlage** ist das Steueraufkommen der Mitgliedsgemeinden zugrunde zu legen. Das hierfür maßgebliche (nivellierte) Aufkommen an Grundsteuer A und B sowie an Gewerbesteuer und die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer entwickelte sich in den Gemeinden (Summe aller Mitgliedsgemeinden) wie folgt:

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
5.889.319	6.515.388	7.295.397	7.638.208	8.267.903	7.324.580	8.173.859	8.462.275
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
9.086.666	8.715.520	9.308.278	11.890.727	11.295.867	11.333.647	12.699.901	13.428.500

Bei der Ermittlung der Höhe der Samtgemeindeumlage wurde zunächst der Finanzbedarf der Samtgemeinde für die Haushaltsjahre 2026/2027 nach Eingabe der Planzahlen betrachtet. Um den so ermittelten Finanzbedarf i.H.v. 5.050.800 Euro für das Jahr 2026 auszugleichen, wäre ein Hebesatz von 39,77 % erforderlich. Für das Haushaltsjahr 2027 müsste ein Finanzbedarf i.H.v. 4.283.000 Euro mit einem Hebesatz von 31,89 % ausgeglichen werden.

Aufgrund der bestehenden Überschussrücklage aus Vorjahren und der voraussichtlich weiterhin positiven Entwicklung der noch nicht aufgestellten Jahresergebnisse, wurde bei der Kalkulation der Hebesätze eine geplante Unterdeckung für die Jahre 2026 und 2027 angesetzt und Fehlbeträge für das

ordentliche Ergebnis einkalkuliert, um damit die Mitgliedsgemeinden zu entlasten und letztendlich an den Überschüssen der Samtgemeinde teilhaben zu lassen. Die Ermittlung der Hebesätze kann folgender Berechnung entnommen werden:

Entwurf Haushaltsplanung 2026			
	Ansatz 2025	Ansatz 2026 ohne SGU	Ansatz 2026 mit SGU
Ordentlichen Erträge			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.053.500	7.075.800	7.075.800
Samtgemeindeumlage	3.784.500		3.931.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	667.400	374.900	374.900
4. sonstige Transfererträge	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.491.600	2.784.400	2.784.400
6. privatrechtliche Entgelte	43.700	50.400	50.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.300	630.600	630.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	121.300	153.400	153.400
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	100.500	153.800	153.800
12. = Summe ordentliche Erträge	14.824.800	11.223.300	15.155.100
Ordentlichen Aufwendungen			
13. Personalaufwendungen	4.417.300	4.464.000	4.464.000
14. Versorgungsaufwendungen	74.000	76.000	76.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073.200	2.654.400	2.654.400
16. Abschreibungen	886.100	914.200	914.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.200	78.700	78.700
18. Transferaufwendungen	6.523.700	6.666.600	6.666.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.205.000	1.420.200	1.420.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.244.500	16.274.100	16.274.100
21. ordentliches Ergebnis	-419.700	-5.050.800	-1.119.000
22. außerordentliche Erträge		0	0
23. außerordentliche Aufwendungen		0	0
24. außerordentliches Ergebnis		0	0
25. Jahresergebnis	-419.700	-5.050.800	-1.119.000

Ausgleich			
	Steuerkraft	SGU	SGU (abgerundet)
	2026	39,77%	
Bilshausen	3.350.442 €	1.332.470,78 €	1.332.464 €
Bodensee	605.297 €	240.726,62 €	240.720 €
Gieboldehau	3.649.198 €	1.451.286,04 €	1.451.280 €
Krebeck	820.050 €	326.133,89 €	326.128 €
Obernfeld	769.379 €	305.982,03 €	305.976 €
Rhumspring	1.302.183 €	517.878,18 €	517.872 €
Rollshausen	837.696 €	333.151,70 €	333.144 €
Rüdershaus	563.371 €	224.052,65 €	224.048 €
Wollbrandsf	535.558 €	212.991,42 €	212.984 €
Wollershaus	266.727 €	106.077,33 €	106.072 €
Summe	12.699.902 €	5.050.800 €	5.050.688 €
Vorschlag			
	Steuerkraft	SGU	SGU (abgerundet)
	2026	30,96%	
Bilshausen	3.350.442 €	1.037.296,84 €	1.037.296 €
Bodensee	605.297 €	187.399,95 €	187.392 €
Gieboldehau	3.649.198 €	1.129.791,70 €	1.129.784 €
Krebeck	820.050 €	253.887,48 €	253.880 €
Obernfeld	769.379 €	238.199,74 €	238.192 €
Rhumspring	1.302.183 €	403.155,86 €	403.152 €
Rollshausen	837.696 €	259.350,68 €	259.344 €
Rüdershaus	563.371 €	174.419,66 €	174.416 €
Wollbrandsf	535.558 €	165.808,76 €	165.808 €
Wollershaus	266.727 €	82.578,68 €	82.576 €
Summe	12.699.902 €	3.931.800,00 €	3.931.840 €

Entwurf Haushaltsplanung 2027		
	Ansatz 2027 ohne SGU	Ansatz 2027 mit SGU
Ordentlichen Erträge		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.481.500	6.481.500
Samtgemeindeumlage		4.067.400
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	777.600	777.600
4. sonstige Transfererträge	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.769.400	2.769.400
6. privatrechtliche Entgelte	50.400	50.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.000	651.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	136.700	136.700
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	157.200	157.200
12. = Summe ordentliche Erträge	11.023.800	15.091.200
Ordentlichen Aufwendungen		
13. Personalaufwendungen	4.678.800	4.678.800
14. Versorgungsaufwendungen	78.000	78.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.900.500	1.900.500
16. Abschreibungen	996.900	996.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	139.900	139.900
18. Transferaufwendungen	6.073.200	6.073.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.439.500	1.439.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.306.800	15.306.800
21. ordentliches Ergebnis	-4.283.000	-215.600
22. außerordentliche Erträge	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0	0
25. Jahresergebnis	-4.283.000	-215.600

Ausgleich			
	Steuerkraft	SGU	SGU (abgerundet)
	2027	31,89%	
Bilshausen	3.552.100 €	1.132.764,69 €	1.132.760 €
Bodensee	639.000 €	203.777,10 €	203.776 €
Gieboldehau	3.854.700 €	1.229.263,83 €	1.229.256 €
Krebeck	866.800 €	276.422,52 €	276.416 €
Obernfeld	813.300 €	259.361,37 €	259.360 €
Rhumspring	1.374.800 €	438.423,72 €	438.416 €
Rollshausen	886.400 €	282.672,96 €	282.672 €
Rüdershaus	594.400 €	189.554,16 €	189.552 €
Wollbrandsf	565.400 €	180.306,06 €	180.304 €
Wollershaus	281.600 €	89.802,24 €	89.800 €
Summe	13.428.500 €	4.283.000,00 €	4.282.312 €
Vorschlag			
	Steuerkraft	SGU	SGU (abgerundet)
	2027	30,29%	
Bilshausen	3.552.100 €	1.075.931,09 €	1.075.928 €
Bodensee	639.000 €	193.553,10 €	193.552 €
Gieboldehau	3.854.700 €	1.167.588,63 €	1.167.584 €
Krebeck	866.800 €	262.553,72 €	262.552 €
Obernfeld	813.300 €	246.348,57 €	246.344 €
Rhumspring	1.374.800 €	416.426,92 €	416.424 €
Rollshausen	886.400 €	268.490,56 €	268.488 €
Rüdershaus	594.400 €	180.043,76 €	180.040 €
Wollbrandsf	565.400 €	171.259,66 €	171.256 €
Wollershaus	281.600 €	85.296,64 €	85.296 €
Summe	13.428.500 €	4.067.400,00 €	4.067.464 €

Der auf diese Weise ermittelte Hebesatz von 30,96% für das Jahr 2026 und von 30,29% für 2027 sieht folgende Samtgemeindeumlagen für die Mitgliedsgemeinden vor:

Haushaltsjahr 2026

Gemeinde	Steuerkraftzahl	SG-Umlage	Kreisumlage
		30,96%	50,00%
Bilshausen	3.350.442	1.037.296	1.675.216
Bodensee	605.297	187.392	302.648
Gieboldehausen	3.649.198	1.129.784	1.824.592
Krebeck	820.050	253.880	410.024
Obernfeld	769.379	238.192	384.688
Rhumspringe	1.302.183	403.152	651.088
Rollshausen	837.696	259.344	418.848
Rüdershausen	563.371	174.416	281.680
Wollbrandshausen	535.558	165.808	267.776
Wollershausen	266.727	82.576	133.360
Gesamt/Durchschnitt	12.699.902	3.931.840	6.349.920

Haushaltsjahr 2027

Gemeinde	Steuerkraftzahl	SG-Umlage	Kreisumlage
		30,29%	50,00%
Bilshausen	3.552.100	1.075.928	1.776.048
Bodensee	639.000	193.552	319.496
Gieboldehausen	3.854.700	1.167.584	1.927.344
Krebeck	866.800	262.552	433.400
Obernfeld	813.300	246.344	406.648
Rhumspringe	1.374.800	416.424	687.400
Rollshausen	886.400	268.488	443.200
Rüdershausen	594.400	180.040	297.200
Wollbrandshausen	565.400	171.256	282.696
Wollershausen	281.600	85.296	140.800
Gesamt/Durchschnitt	13.428.500	4.067.464	6.714.232

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Auflösungserträge f. Zuweisungen/Zuschüsse	248.172	259.200	271.500	250.700	245.600	224.800	220.300
Auflösungserträge f. Beiträge u. ähnl. Entgelte	101.377	100.500	103.400	103.400	103.400	103.500	103.500
Auflösungserträge f. Gebührenaussgleich		307.700		423.500			
	349.549	667.400	374.900	777.600	349.000	328.300	323.800

Zuwendungen für Investitionen werden anteilig auf die der Zahlung folgenden Haushaltsjahre aufgeteilt und als Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen bezeichnet. Gleiches gilt für die aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten gebildeten Sonderposten.

Sofern gebührenrechtliche Einrichtungen -wie die Abwasserbeseitigung, das Friedhofswesen oder der Brandschutz- am Ende eines Kalkulationszeitraumes mit einem Gebührenüberschuss abschließen, ist dieser gemäß den gesetzlichen Vorgaben dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zuzuführen. Dieser Sonderposten für den Gebührenaussgleich muss in der folgenden, maximal drei Jahre umfassenden, Kalkulationsperiode aufgelöst werden.

Für die gebührenrechtliche Einrichtung „Brandschutz“ wird aus der letzten Gebührenkalkulation kein Überschuss erwartet. Im Bereich der Abwasserbeseitigung hingegen ist für das Jahr 2023 mit einem voraussichtlichen Gebührenüberschuss in Höhe von 417.700,00 € zu rechnen. Dieser Überschuss wird im Kalkulationszeitraum 2026–2027 sowohl im Schmutzwasser- als auch im Niederschlagswasserbereich vollständig aufgelöst.

In der gebührenrechtlichen Einrichtung Friedhofswesen ist im Kalkulationszeitraum 2022/2023 ein Gebührenüberschuss in Höhe von 5.800,00 € im Bereich der Nutzung der Friedhofskapellen und Leichenhallen zu erwarten. Auch dieser Betrag wird mit der Gebührenkalkulation für den Zeitraum 2026–2027 vollständig aufgelöst. Die geplanten Auflösungen der beiden genannten Gebührenüberschüsse wurden jeweils vollständig in das abschließende Kalkulationsjahr 2027 eingeplant.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Verwaltungsgebühren	154.608	148.900	159.100	159.100	159.100	159.100	159.100
Gebühren Schlossnutzung (Ehe.)	6.930	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Gebühren Feuerwehr	22.493	25.000	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Gebühren Schmutzwasser	1.610.915	1.606.000	1.853.400	1.853.400	1.853.400	1.853.400	1.853.400
Gebühren Niederschlagswasser	586.243	586.000	593.900	593.900	593.900	593.900	593.900
Gebühren Kleinkläranlagen	4.106	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gebühren Friedhof	158.704	117.100	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000
	2.543.999	2.491.600	2.784.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400

Verwaltungsgebühren nach § 4 NKAG werden als Gegenleistung für Amtshandlungen und sonstige Verwaltungstätigkeiten erhoben. Verwaltungsgebühren sind demnach öffentlich-rechtliche Entgelte. Hierunter fallen z.B. Passgebühren, Standesamtsgebühren, Sondernutzungsgenehmigungen. Gebührenerhöhungen wurden berücksichtigt.

Benutzungsgebühren werden gem. § 5 NKAG als Gegenleistung für die Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtungen, wie insbesondere für die Benutzung der Abwasserbeseitigungsanlagen, der Bestattungsanlagen und des Brandschutzes erhoben. Das Gebührenaufkommen soll die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken. Weichen am Ende des Kalkulationszeitraumes die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, so ist die Kostenüberdeckung innerhalb der auf ihre Feststellung folgenden drei Jahre auszugleichen; eine Kostenunterdeckung soll ausgeglichen werden.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Mieten und Pachten	27.336	38.200	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
Erträge aus Verkauf	2.688	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.595	4.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	47.619	43.700	50.400	50.400	50.400	50.400	50.400

Miet- und Pachteinahmen werden im Grundstücks- und Gebäudemanagement erzielt (Rathaus, Arztpraxis, Solaranlagen, Garagen und Kellerräume Schulen), Verkaufserlöse überwiegend im Personenstandswesen (Verkauf von Stammbüchern).

Unter sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte sind die Teilnehmerentgelte für die Ferienbetreuung und sonstige Veranstaltungen veranschlagt. Aufgrund der Inbetriebnahme der Mensa in der Grundschule Obernfeld werden die Erträge ab 2026 um 16.000 Euro steigen. Hier handelt es sich um

Einnahmen im Rahmen der Ganztagsbetreuung für die Mittagsverpflegung der Kinder. Diesen Erträgen stehen in gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber, die an den Lieferanten der Mittagsverpflegung geleistet werden müssen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Erträge aus Kostenerstattungen-Bund		9.000				19.500	
Erträge aus Kostenerstattungen-Land	15.495			5.500	5.500		
Erträge aus Kostenerstattungen-Gemeinden und GV	1.204.378	533.800	615.600	630.500	630.900	633.900	636.900
Erträge aus Kostenerstattungen-übrige Bereiche	5.167	19.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	1.225.040	562.300	630.600	651.000	651.400	668.400	651.900

Von Bund und Land werden pauschaliert die Aufwendungen für die Durchführung der Europa-, Bundestags- und Landtagswahlen erstattet.

Die bisher unter den Erträgen aus Kostenerstattungen veranschlagte Personalkostenerstattung durch die Mitgliedsgemeinden ist ab 2025 entfallen.

Im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit werden durch die Samtgemeinden Radolfshausen und Hattorf Personalkostenerstattungen für die gemeinsame Vergabestelle geleistet.

Außerdem ist hier die Beteiligung des Landkreises an den Kosten für die Kinderbetreuung lt. Finanzvereinbarung veranschlagt. Diese Zahlung wird an die Mitgliedsgemeinden in voller Höhe weitergeleitet (vgl. „sonstige ordentliche Aufwendungen“).

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zinserträge von Kreditinstituten	157.849	119.000	152.700	136.000	94.000	70.000	58.000
Gewinnanteile aus Beteiligungen	725	700	700	700	700	700	700
Sonstige Finanzerträge	1.478	1.600					
	160.052	121.300	153.400	136.700	94.700	70.700	58.700

Durch die Anlage von Festgeldern und die Nutzung von Tagesgeldkonten werden hier Guthabenzinsen in der veranschlagten Höhe erwartet. Die anteilige Weitergabe an die Mitgliedsgemeinden erfolgt entsprechend der geschlossenen Vereinbarung. Da aufgrund der Umsetzung von größeren Baumaßnahmen perspektivisch mit einem deutlichen Rückgang der Liquidität gerechnet werden muss, werden demzufolge auch die Zinserträge aus Geldanlagen rückläufig sein.

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Bußgelder	718	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Säumniszuschläge	-16.336	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	300.322	80.500	136.300	139.700	142.300	144.200	148.100
Erträge aus der Auflösung von Überstunden							
Erträge aus der Auflösung von Urlaub	11.927						
Erträge aus Wertberichtigungen	5.266						
	301.897	100.500	153.800	157.200	159.800	161.700	165.600

Erträge wegen Inanspruchnahme oder Herabsetzung von Rückstellungen entstehen insbesondere bei Pensionsrückstellungen. Erträge sind geplant bei den Versorgungsempfängern (Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellungen). Laut der von der NVK übermittelten Barwerte kommt es ab 2022 zu deutlich höheren Auflösungen von Rückstellungen für Versorgungsempfänger. Gleichzeitig führte die Erhöhung der Besoldungs- und Versorgungsbezüge im Jahr 2025 zu geringeren Auflösungserträgen.

**Zusammenstellung der Abweichungen zwischen den geplanten Erträgen 2025 und 2026 und
Benennung der Einzelpositionen > 10.000 Euro**

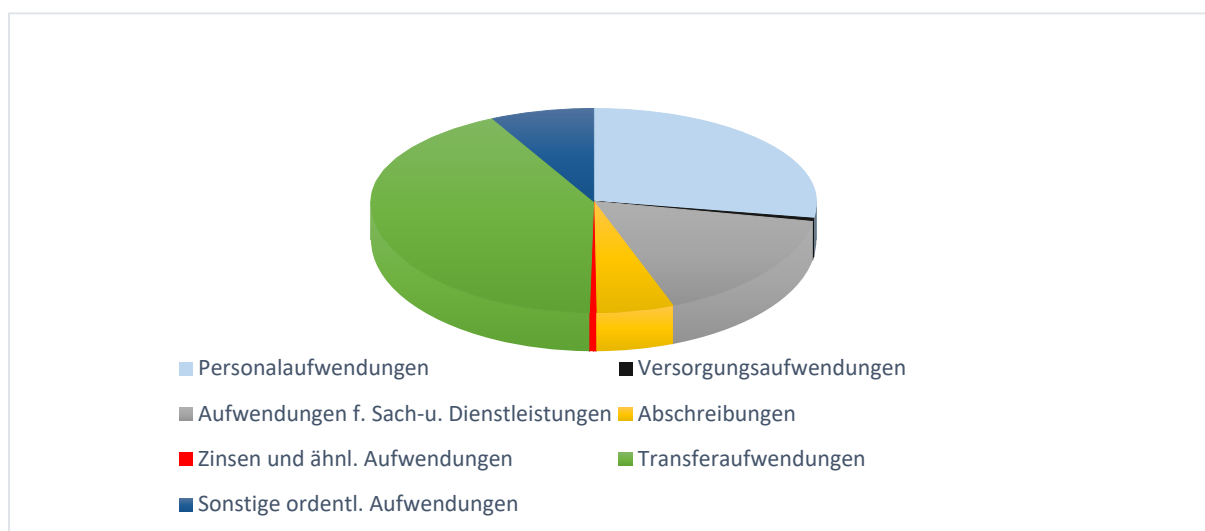
Erträge	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Zuwendungen und Umlagen	10.838.000	11.007.600	169.600
-Schlüsselzuweisungen	6.593.900	6.652.300	58.400
-Zuweisung Bund-Konzept Kommunale Wärmeplanung	88.200	22.000	-66.200
-Samtgemeindeumlage	3.784.500	3.931.800	147.300
Auflösungserträge	667.400	374.900	-292.500
-Auflösungserträge aus Sonderposten für Gebührenaussgleich	302.600	0	-302.600
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.491.600	2.784.400	292.800
-Verwaltungsgebühren	148.900	159.100	10.200
-Benutzungsgebühr FFW	25.000	35.000	10.000
-Benutzungsgebühr SW	1.606.000	1.853.400	247.400
-Benutzungsgebühr Friedhof	117.100	134.000	16.900
Privatrechtliche Entgelte (Mieten, Ferienbetreuung, Verkauf)	43.700	50.400	6.700
Kostenerstattungen	562.300	630.600	68.300
- Erstattung Eigenschadenversicherung von MG (GUV-Beitrag)	2.500	35.600	33.100
- LK Zuweisung Kita	460.000	500.000	40.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	121.300	153.400	32.100
-Zinserträge aus Geldanlagen	119.000	152.700	33.700
Sonstige ordentliche Erträge	100.500	153.800	53.300
- Auflösungserträge aus Rückstellungen	68.600	115.900	47.300
Summe Erträge	14.824.800	15.155.100	330.300

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

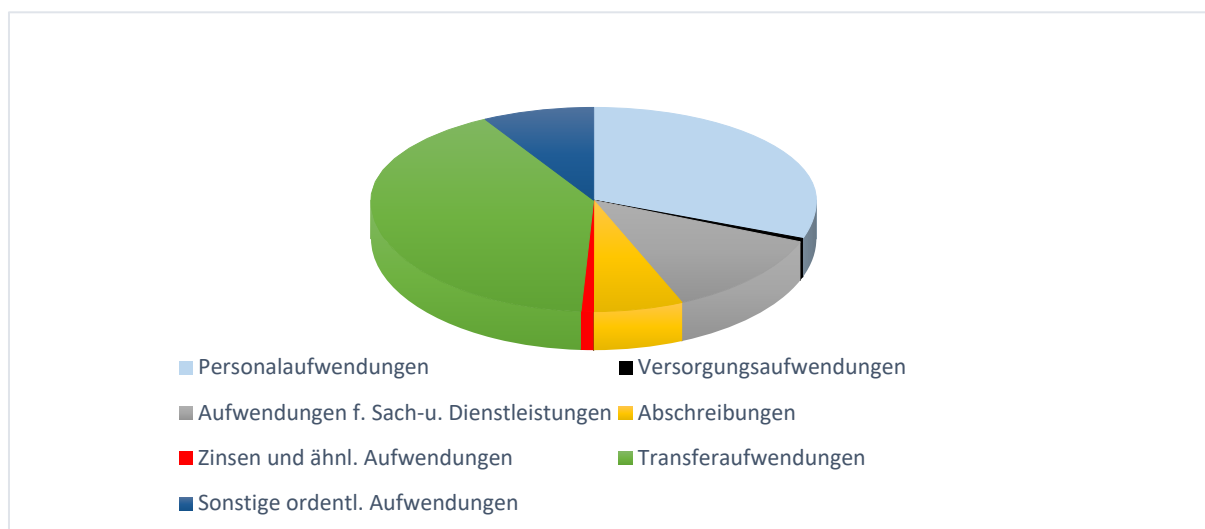
Aufwandsübersicht

Aufwendungen	2026	Anteil in %	2027	Anteil in %
Personalaufwendungen	4.464.000	27,43	4.678.800	30,57
Versorgungsaufwendungen	76.000	0,47	78.000	0,51
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.654.400	16,31	1.900.500	12,42
Abschreibungen	914.200	5,62	996.900	6,51
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.700	0,48	137.100	0,9
Transferaufwendungen	6.666.600	40,96	6.073.200	39,68
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.420.200	8,73	1.439.500	9,41
Summe ordentliche Aufwendungen	16.274.100	100	15.304.000	100

Ordentliche Aufwendungen 2026



Ordentliche Aufwendungen 2027



Personalaufwendungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Gehälter Beamte	462.690	482.700	513.800	554.000	570.400	587.200	590.400
Entgelte Arbeitnehmer	2.220.027	2.500.400	2.527.600	2.642.600	2.722.400	2.804.300	2.888.400
Leistungsorientierte Bezahlung	35.470	35.500	41.400	42.600	43.900	45.200	47.000
Beitrag Versorgungskasse Beamte	336.697	343.500	343.600	399.400	411.500	423.800	434.800
Beitrag Versorgungskasse Versorgungsempfänger	149.660	150.700	152.600	124.300	128.000	131.900	119.100
Beitrag Versorgungskasse Arbeitnehmer	126.023	137.400	138.800	145.000	149.200	153.500	156.900
Sozialversicherung Arbeitnehmer	479.643	538.700	561.700	585.100	602.700	620.800	639.300
Beihilfen für Beamte u. Arbeitnehmer	18.697	21.600	23.100	23.700	24.200	24.600	25.000
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	190.924	149.500	96.900	101.900	108.900	110.900	113.800
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	45.673	26.300	33.500	29.200	28.400	32.500	33.300
Zuführung Rückstellungen Überstunden	21.171	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Zuführung Rückstellungen Urlaub		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	4.086.675	4.417.300	4.464.000	4.678.800	4.820.600	4.965.700	5.079.000

An Personalkostensteigerungen sind für die Beamten und Beschäftigten 2,8% für 2026 und jeweils 3,0% für die Jahre 2027 bis 2030 eingerechnet. Im Übrigen sind die Stellen und ihre Besetzung laut Stellenplan berücksichtigt.

Pensions- und Beihilferückstellungen sind zu bilden, um künftige Versorgungsansprüche der aktiven Beamten erfüllen zu können. Höherer Aufwand entsteht durch Personalfuktuation. Wesentlich sind dabei Vordienstzeiten, die zu entsprechenden Versorgungsanwartschaften führen, welche von der aufnehmenden Kommune zu übernehmen sind.

Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	72.042	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000
Zuführungen zu Pensions- rückstellungen für Versorgungsempfänger	38.592						
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	38.879						
	149.513	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000

Für Versorgungsempfänger werden Pensions- und Beihilferückstellungen gebildet, die regelmäßig aufgelöst werden. Zuführungen können sich ergeben durch Pensionserhöhungen oder durch Eintritt eines Versorgungsfalles.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Unterhaltung der Gebäude	209.684	268.700	367.100	218.000	311.900	180.400	167.200
Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	421.510	437.700	779.100	337.400	767.400	340.400	767.400
Unterhaltung des bewegl. Vermögens	36.805	57.800	54.300	63.000	53.300	63.000	53.300
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	135.269	150.500	126.700	128.300	93.800	94.800	95.800
Mieten und Pachten	12.073	7.200	19.900	32.200	32.200	32.200	32.200
Leasing	2.819	3.000	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Bewirtschaftung der Grundstücke	256.898	272.000	263.500	263.500	263.500	263.500	263.500
Haltung von Fahrzeugen	45.644	43.600	56.100	56.300	56.300	56.300	56.300
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	92.974	94.100	93.500	90.500	85.900	87.500	79.900
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	545.308	477.100	522.400	552.900	553.900	556.600	557.800
Aufwendungen f. Streusalz	7.648	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	109.068	251.500	357.600	144.200	134.300	156.200	134.200
	1.875.700	2.073.200	2.654.400	1.900.500	2.366.700	1.845.100	2.221.800

Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (Grundstücke, bauliche Anlagen und Sonstiges)

Es sind folgende Maßnahmen im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehen:

Übersicht über die veranschlagten Instandhaltungsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
11111	Rathaus - Allgemeine Unterhaltung	12.500	8.700	8.700	9.500	8.700
		12.500	8.700	8.700	9.500	8.700
12600	FW alle - Allgemeine Unterhaltung	25.600	17.800	15.200	15.900	15.000
		25.600	17.800	15.200	15.900	15.000
21100	GS Bilshausen - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Bilshausen - Erneuerung Geländer		60.000			
	GS Bilshausen - Malerarbeiten	30.000	15.000	13.000	32.500	
	GS Bilshausen - Umgestaltung Räume	50.000				
	GS Gieboldehausen - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 4			150.000		
	GS Gieboldehausen - Erneuerung Bodenbelag	14.000	10.000	10.000	28.500	60.000
	GS Gieboldehausen - Heizungsoptimierung	20.000				
	GS Obernfeld - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Obernfeld - Erneuerung Bodenbelag	33.000	12.000	13.500	7.500	
	GS Obernfeld - Schliessanlage	3.500				
	GS Rhumspringe - Allgemein	19.800	13.800	19.800	16.800	13.800
	GS Rhumspringe - Austausch Türen/Eingangstür			12.000		
	GS Rhumspringe - Erneuerung Geländer	60.000				
	GS Rhumspringe - Ertüchtigung Alarm	5.000				
	GS Rhumspringe - Malerarbeiten	15.000				
	GS Rhumspringe - Schliessanlage		9.000			
		291.700	161.200	259.700	126.700	115.200
53810	SW Kläranlage - Allgemeine Unterhaltung	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	SW Pumpstation - Allgemeine Unterhaltung	800	800	800	800	800
	NW - Allgemein	355.000	25.000	355.000	25.000	355.000

	NW - Jahresvertrag Reparaturarbeiten	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
	NW - TV-Befahrungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	SW - Allgemein	105.500	5.500	105.500	5.500	105.500
	SW - Jahresvertrag Reparaturarbeiten	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
	SW - Kanal spülen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	SW - TV-Befahrungen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
		653.800	223.800	653.800	223.800	653.800
54100	GVSTR - Allgemeine Unterhaltung	18.000			3.000	
	GVSTR - Bankette auffüllen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	GVSTR - Rückschnitt und Mäharbeiten	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	GVSTR - Straßenseitengräben räumen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		93.000	75.000	75.000	78.000	75.000
55300	FH alle - Allgemeine Unterhaltung	13.500	6.500	4.500	4.500	4.500
	FH alle - Allgemeine Unterhaltung	56.100	62.400	62.400	62.400	62.400
		69.600	68.900	66.900	66.900	66.900
		1.146.200	555.400	1.079.300	520.800	934.600

Aufwendungen für allgemeine Unterhaltung entstehen insbesondere für unvorhersehbare Reparaturen an Heizungen, der Elektro-, Wasser- und Abwasserinstallation, an Türen und Fenstern sowie für Wartungen (z.B. Rauchabzugsanlagen, Türanlagen, etc.). Die Ansätze basieren auf den Erfahrungswerten der Vorjahre.

Unterhaltung des beweglichen Vermögens

Zu unterhalten sind Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge sowie Gegenstände die zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen. Nach der Höhe der Einzelposition fallen die wesentlichen Aufwendungen überwiegend in die Bereiche Abwasserbeseitigung, Feuerwehren und Schulen.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Entsprechende Anschaffungen sind insbesondere für die Grundschulen (55.000 Euro/66.000 Euro), für die Feuerwehren (28.000 Euro/23.000 Euro) und für den Bereich „Finanzen und IT“ (20.000 Euro/15.600 Euro) vorgesehen. Bei den Schulen handelt es sich überwiegend um den Erwerb von Mobiliar und Einrichtungsgegenständen. Für die Feuerwehren ist die Anschaffung diverser Ausrüstungsgegenstände geplant. Im Bereich der „Inneren Verwaltung“ sind Ersatzbeschaffungen wie Notebooks, Monitore, Diensthandys und Software-Lizenzen zu nennen.

Mieten und Pachten

Gemietet sind z. B. Kopiergeräte in der Verwaltung und in den Schulen. Darüber hinaus sind Räume angemietet für die Feuerwehren in Rollshausen, Rüdershausen und ab 2027 auch in Krebeck.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Diese Position beinhaltet die Aufwendungen für den Bezug von Strom, Gas und Wasser, die Abwasserbeseitigung sowie die Reinigung und Versicherung aller Gebäude.

Haltung von Fahrzeugen

Ausgewiesen sind die Fahrzeugaufwendungen für die Feuerwehren und die Abwasserbeseitigung sowie für Rasenmäher, die eine Fahrzeugeigenschaft erfüllen (u. a. an den Schulen).

Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Diese Aufwendungen beziehen sich auf die Aus- und Fortbildung des Personals, insbesondere auch der in Ausbildung befindlichen Personen (Auszubildende) und der ehrenamtlichen Funktionsträger (hier vor allem der Feuerwehr).

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Veranschlagt sind die Aufwendungen für die eingesetzte Fachsoftware (z. B. Ratsinformationssystem, Web-Auftritt, Finanzen, Einwohnerwesen, Personenstand), ferner der Aufwand für Repräsentationen, Lehr- und Lernmittel und darüber hinaus sonstige Aufwendungen der Schulen (z. B. Schwimmunterricht, Mittagessen für die Ganztagsbetreuung).

Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Veranschlagt sind die Aufwendungen für externe Dienstleister z. B. im Bereich der IT, in der betriebsärztlichen und sicherheitstechnischen Betreuung, für die Erstellung eines kommunalen Wärmeplankonzeptes, für die Verwaltung der Versorgungsrücklage durch die Versorgungskasse und für diverse Projekte (z. B. Fortschreibung Feuerwehrbedarfsplan, Energieeffizientes Netzwerk, Städtebauförderungsmaßnahme „Kleine Städte und Gemeinden“).

Abschreibungen

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

Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Abschreibungen auf immaterielle VMGS	57.617	50.800	64.000	65.400	60.500	53.800	44.900
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	28.482	44.800	44.600	54.500	54.500	54.500	54.500
Abschreibungen auf Gebäude	230.012	292.700	295.600	315.800	398.200	332.700	334.200
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	290.768	283.100	307.400	300.600	305.500	305.600	310.400
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.612	3.800	2.400	19.100	19.000	18.600	18.500
Abschreibungen auf Fahrzeuge	122.888	117.000	112.800	151.700	152.400	152.400	151.400
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	110.641	93.900	87.400	89.800	91.500	87.100	83.000
	842.020	886.100	914.200	996.900	1.081.600	1.004.700	996.900

Neben auszahlungswirksamen Geschäftsvorfällen sind zur Darstellung des vollständigen Ressourcenverbrauchs auch auszahlungsunwirksame Aufwendungen abzubilden. Hierzu gehört der Ausweis des Werteverzehrs der im Eigentum der Samtgemeinde Gieboldehausen 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.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	47.092	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500
	47.092	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500

Zinsbelastungen für bereits laufende und voraussichtlich neu aufzunehmende Kredite werden berücksichtigt. Aus der Veranschlagung des hohen Investitionsvolumens ergibt sich ein dementsprechend hoher Anstieg der Zinsaufwendungen in den nächsten Jahren. Für die geplanten Kredite wird von einem stabilen Zinsniveau ausgegangen.

Transferaufwendungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Zuweisungen lfd. Zwecke - Gemeinden	8.728	15.300	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
Zuweisungen lfd. Zwecke - Zweckverbände	963.263	1.055.200	1.146.200	1.146.200	1.146.200	1.146.200	1.146.200
Zuweisungen lfd. Zwecke - private Unternehmen	8.100	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuweisungen lfd. Zwecke - übrige Bereiche	13.658	16.300	20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
Allgemeine Zuweisungen Gemeinden	2.260.504	2.437.300	2.459.000	2.190.000	2.087.100	2.018.600	1.945.800
Allgemeine Umlagen Land	23.328	24.300	24.300	25.600	26.600	27.600	28.800
Kreisumlage	2.752.816	2.967.300	2.993.500	2.667.800	2.543.500	2.460.800	2.373.100
	6.030.397	6.523.700	6.666.600	6.073.200	5.847.000	5.696.800	5.537.500

Unter Zuweisungen und Zuschüsse fallen Leistungen an die Freiwillige Feuerwehr, für kulturelle Zwecke (HVE Eichsfeld Touristik, Theater- und Konzertvereinigung sowie Grenzland-Museum, Kulturkreis Schloss und AG Südniedersächsische Heimatfreunde), für soziale Einrichtungen (Nachbarschaftshilfe, Bundesfreiwilligendienst, Sammeltaxi, Lebenshilfe und Caritas) und für jugendpflegerische Maßnahmen (Ferienprogramm u. ä.) an.

Für ehrenamtliche Jugendpflegerinnen und Jugendpfleger und für die vor Ort geleistete Seniorenarbeit stellt die Samtgemeinde jährlich einen Betrag zur Verfügung. Das Museum der Gemeinde Obernfeld erhält eine Zuweisung in Höhe von 1.000 Euro.

Weiterhin werden hier die Beiträge an die Abwasserverbände Eller-Rhume, Seeburger See und Katlenburg-Lindau sowie die Umlagen an den Unterhaltungsverband Rhume und den Zweckverband Seeburger See veranschlagt (Zweckverbände).

Die Kreisumlage berechnet sich nach den Schlüsselzuweisungen, die die Samtgemeinde vom Land erhält. Eine gestiegene Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden führt grundsätzlich zu sinkenden Schlüsselzuweisungen bei der Samtgemeinde, auf die der Landkreis die Kreisumlage derzeit mit einem Prozentsatz in Höhe von 50 v. H. erhebt. Von den um die Entschuldungsumlage reduzierten Schlüsselzuweisungen erhalten die Mitgliedsgemeinden nach einer langjährig geübten Praxis einen Anteil in Höhe von 37,1 %.

Die **vorläufige** Berechnung der Finanzausgleichsleistungen 2026 geht von folgenden Schlüsselzuweisungen für die Mitgliedsgemeinden aus:

Gemeinde	Einwohner	Bevölkerung sansatz	Ausgangsm esszahl	Steuerkraft messzahl	positive Schlüsselza hl	Schlüsselzu weisung	Anteil am Gesamtaufk ommen	Schlüsselzu weisung an MG	Schlüsselzu weisung an MG gerundet 2026
	30.06.2025	103,4%	1.556,03			75%		2.459.001	
Bilshausen	2.235	2.311	3.596.021	3.350.442	245.579	184.184	2,77%	68.083	68.080
Bodensee	775	801	1.246.942	605.297	641.645	481.234	7,23%	177.885	177.880
Gieboldehausen	3.890	4.022	6.258.846	3.649.198	2.609.648	1.957.236	29,42%	723.481	723.480
Krebeck	1.024	1.059	1.647.573	820.050	827.523	620.642	9,33%	229.417	229.416
Obernfeld	941	973	1.514.029	769.379	744.650	558.488	8,40%	206.442	206.440
Rhumspringe	1.758	1.818	2.828.548	1.302.183	1.526.365	1.144.774	17,21%	423.159	423.152
Rollshausen	851	880	1.369.223	837.696	531.527	398.645	5,99%	147.357	147.352
Rüdershausen	810	838	1.303.256	563.371	739.885	554.914	8,34%	205.121	205.120
Wollbrandshausen	649	671	1.044.214	535.558	508.656	381.492	5,73%	141.016	141.016
Wollershausen	473	489	761.037	266.727	494.310	370.733	5,57%	137.039	137.032
Gesamt	13.406	13.862	21.569.688	12.699.901	8.869.787	6.652.340	100,00%	2.459.001	2.458.968

Somit erhöht sich die Weiterleitung der Schlüsselzuweisungen an die Mitgliedsgemeinden gegenüber dem Vorjahr um **92.456 Euro**. Dieser Betrag resultiert aus leicht gestiegenen Schlüsselzuweisungen 2026 und entspricht rd. 37,1 % der Summe, die auch die Samtgemeinde gegenüber dem Vorjahr (249.200 Euro) mehr an Schlüsselzuweisungen erhält. Unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten und der Annahme einer weiterhin steigenden Steuerkraft, könnte sich die Verteilung der Schlüsselzuweisungen nach heutigem Stand für 2027 wie u.a. entwickeln:

Gemeinde	Einwohner	Bevölkerung sansatz	Ausgangsm esszahl	Steuerkraft messzahl	positive Schlüsselza hl	Schlüsselzu weisung	Anteil am Gesamtaufk ommen	Schlüsselzu weisung an MG	Schlüsselzu weisung an MG gerundet 2027
	30.06.2026	103,3%	1.556,03			75%		2.190.006	
Bilshausen	2.213	2.286	3.556.617	3.552.100	4.517	3.388	0,06%	1.252	1.248
Bodensee	767	793	1.233.279	639.000	594.279	445.709	7,52%	164.643	164.640
Gieboldehausen	3.851	3.978	6.190.265	3.854.700	2.335.565	1.751.674	29,55%	647.059	647.056
Krebeck	1.014	1.047	1.629.520	866.800	762.720	572.040	9,65%	211.309	211.304
Obernfeld	932	962	1.497.439	813.300	684.139	513.105	8,65%	189.538	189.536
Rhumspringe	1.740	1.798	2.797.554	1.374.800	1.422.754	1.067.066	18,00%	394.169	394.168
Rollshausen	842	870	1.354.220	886.400	467.820	350.865	5,92%	129.608	129.600
Rüdershausen	802	828	1.288.975	594.400	694.575	520.932	8,79%	192.430	192.424
Wollbrandshausen	643	664	1.032.772	565.400	467.372	350.529	5,91%	129.484	129.480
Wollershausen	468	484	752.698	281.600	471.098	353.324	5,96%	130.516	130.512
Gesamt	13.272	13.710	21.333.339	13.428.500	7.904.839	5.928.629	100,00%	2.190.006	2.189.968

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	112.048	125.400	146.900	132.400	120.400	130.400	120.400
Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Dritten	32.597	30.900	32.600	32.600	32.400	32.600	32.600
Geschäftsaufwendungen	251.974	248.100	256.200	254.200	250.200	258.200	250.200
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	73.478	75.600	111.000	111.000	110.900	111.000	110.900
Erstattungen für Aufwendungen - Bund	4.565	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen - Land	3.772	5.000	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Erstattungen für Aufwendungen - Gemeinden	780.591	681.600	758.800	793.600	755.000	737.600	729.800
Erstattungen für Aufwendungen - verbundene Unternehmen	33.970	33.400	104.700	104.700	33.400	33.400	33.400
	1.292.995	1.205.000	1.420.200	1.439.500	1.313.300	1.314.200	1.288.300

Die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten berücksichtigen die Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige zum Zwecke der Wahlen und Leistungen für die Organe und politischen Gremien der Samtgemeinde, die Gleichstellungsbeauftragte und für den Brandschutz.

Die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten beinhalten Mitgliedsbeiträge für u. a. den Nieders. Städte- und Gemeindebund, das Nieders. Studieninstitut und den Kommunalen Arbeitgeberverband.

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

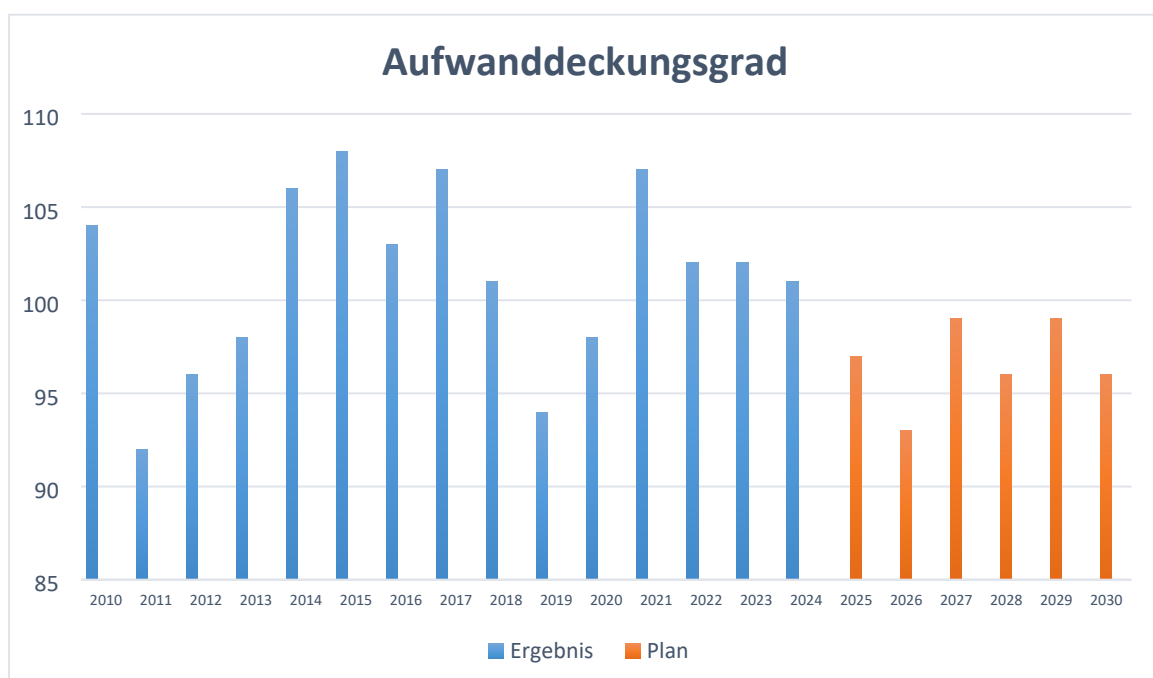
Erstattungen betreffen Aufwendungen, die bei Dritten für eine Leistungserfüllung namens oder im Auftrag der Samtgemeinde entstehen. Hierunter fallen insbesondere die Festsetzung und Erhebung der Kanalbenutzungsgebühren durch die EWB und die Unterhaltungsarbeiten auf den Friedhöfen durch die Mitgliedsgemeinden sowie die Weiterleitung der Landkreiszahlungen für die Kita-Angelegenheiten.

**Zusammenstellung der Abweichungen zwischen den geplanten Aufwendungen 2025 und 2026
und Benennung der Einzelpositionen > 10.000 Euro**

Aufwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Differenz
Personalaufwendungen	4.417.300	4.464.000	46.700
Gehälter Beamte	482.700	513.800	31.100
Entgelte Arbeitnehmer	2.500.400	2.527.600	27.200
Sozialversicherungsbeiträge Arbeitnehmer	538.700	561.700	23.000
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	149.500	96.900	-52.600
Versorgungsaufwendungen	74.000	76.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073.200	2.654.400	581.200
Unterhaltung Schulen Gebäude	195.200	291.700	96.500
Unterhaltung Feuerwehr-Fahrzeuge	40.000	50.000	10.000
Unterhaltung Abwasser	277.500	630.000	352.500
Unterhaltung Gemeindestraßen	103.000	93.000	-10.000
Erwerb Vermögensgegenstände Schulen	92.100	55.000	-37.100
Software-Kosten, KDG, EDV, etc.	229.100	252.600	23.500
Schulen Lehrmittel, Schwimmkosten, etc.	43.500	61.800	18.300
Starkregenvorsorgekonzept	0	192.000	192.000
Erstellung Kommunales Wärmeplankonzept	122.600	0	-122.600
Abschreibungen	886.100	914.200	28.100
Abwasser	276.800	304.200	27.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.200	78.700	13.500
Transferaufwendungen	6.523.700	6.666.600	142.900
Abwasserverbände	975.000	1.066.000	91.000
Weitergabe Schlüsselzuweisung	2.437.300	2.459.000	21.700
Kreisumlage	2.967.300	2.993.500	26.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.205.000	1.420.200	215.200
Aufwandsentschädigung FW	60.000	80.000	20.000
Weitergabe Zuschuss LK - Kita	460.000	500.000	40.000
Erstattung Abrechnungsentgelt EWB (Abstellung Arbeitskraft)	33.400	104.700	71.300
Steuern, Versicherungen, etc. (GUV-Beitrag)	75.600	111.000	35.400
Weitergabe Zinsen Geldanlage	79.400	106.900	27.500
Erstattung Personalkosten Abwasser - Bilshausen	0	12.000	12.000
Summe Aufwendungen	15.244.500	16.274.100	1.029.600

Aufwanddeckungsgrad

Der Aufwanddeckungsgrad zeigt an, in welcher prozentualen Höhe die Gesamtaufwendungen durch die Gesamterträge gedeckt werden. Das Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit ist erreicht, wenn die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken. Der ordentliche Aufwanddeckungsgrad beträgt dann mindestens 100 %. Ist der ordentliche Aufwanddeckungsgrad kleiner 100, so kann nicht von generationengerechter Haushaltspolitik gesprochen werden, es wurde vielmehr auf Kosten künftiger Generationen gewirtschaftet. Der ordentliche Aufwanddeckungsgrad ist damit eine Kenngröße zur Beurteilung der Generationengerechtigkeit der Haushaltspolitik.



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 (ILV) werden vorgenommen bei den Produkten 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien, 11102 Gleichstellung, 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten, 11106 Finanzen und IT und 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement. Aufwendungen dieser Produkte werden den Leistungsempfängern (grds. alle anderen Produkte) konkret zugeordnet oder pauschal ermittelt. Als Maßstäbe kommen z. B. Raumgrößen, Arbeitsstunden, geschätzte Prozentsätze zur Anwendung. Die ILV ist Bestandteil der Kosten- und Leistungsrechnung und wirkt sich wie folgt im Haushalt aus (AU=Aufwand, ER=Ertrag):

Art	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
AU	Gemeindeorgane und politische Gremien	16.900	16.500	16.700	17.200	17.300
	Gleichstellung	300	100	100	100	100
	Innere Verwaltungsangelegenheiten	94.700	94.800	96.400	99.000	100.000
	Verwaltung der Mitgliedsgemeinden	798.100	826.700	841.600	864.600	875.300
	Finanzen und IT	368.200	330.300	335.800	345.300	348.400
	Grundstücks- u. Gebäudemanagement	48.800	98.100	99.800	102.500	103.500
	Durchführung von Wahlen	64.100	37.900	38.500	39.600	40.000
	Ordnungsaufgaben	276.700	280.800	285.600	293.400	296.600
	Brandschutz	115.100	129.800	132.000	135.600	137.000
	Grundschulen	535.100	559.700	569.500	585.200	591.600
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
	Soziale Einrichtungen f. Senioren, Familien, Sonstiges	4.300	6.100	6.200	6.400	6.400
	Jugendarbeit	112.100	112.300	114.200	117.400	118.600
	Tageseinrichtungen für Kinder	23.700	23.400	23.800	24.500	24.800
	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	74.600	75.600	76.900	79.000	79.900
	Abwasserbeseitigung	185.600	192.200	195.500	200.900	203.100
	Gemeindestraßen	18.300	18.300	18.600	19.100	19.300
	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000
	Öffentliche Gewässer	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
	Friedhofs- und Bestattungswesen	38.800	40.300	41.000	42.100	42.500
	Umweltschutzmaßnahmen	500	500	600	600	600
	Wirtschaftsförderung	500	500	600	600	600
		2.781.500	2.849.000	2.898.600	2.978.500	3.011.000
ER	Gemeindeorgane und politische Gremien	358.400	357.300	365.600	374.200	382.000
	Gleichstellung	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
	Innere Verwaltungsangelegenheiten	880.700	933.000	945.800	976.800	976.300
	Finanzen und IT	1.381.100	1.393.100	1.419.700	1.456.200	1.480.300
	Grundstücks- und Gebäudemanagement	157.300	161.800	163.700	167.500	168.600
		2.781.500	2.849.000	2.898.600	2.978.500	3.011.000

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.

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen sind Einzahlungen aus Zuwendungen und Beiträgen vorgesehen. Darüber hinaus sind Investitionskredite erforderlich, um die geplanten Maßnahmen finanzieren zu können. Da der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit für das Haushaltsjahr 2026 negativ ist und damit weder für die Tilgung noch für die Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht, stellt der Saldo aus Investitionstätigkeit i.H.v. 2.818.000 Euro zuzüglich der Einzahlungen aus der Versorgungsrücklage i.H.v. 14.500 Euro zunächst den Kreditbedarf dar. Die Einzahlungen aus der Versorgungsrücklage sollen grundsätzlich nicht zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen herangezogen werden, da sie zur Finanzierung von Versorgungsleistungen gebildet worden sind. Zu berücksichtigen ist weiterhin, dass die Investitionsmaßnahme „RiSiKo II“ mit Einzahlungen i.H.v. 84.200 Euro aus dem Vorjahr finanziert wird. Dieser Betrag ist deshalb bei der Ermittlung des Kreditbedarfs abzusetzen. Damit errechnet sich für das Haushaltsjahr 2026 eine Kreditaufnahme in Höhe von **2.748.300 Euro**.

Auch im Haushaltsjahr 2027 wird kein Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet und steht damit für Investitionstätigkeit nicht zur Verfügung. Als Kreditermächtigung ist deshalb ein Betrag in Höhe von **202.900 Euro** zu veranschlagen.

Übersicht über die veranschlagten Investitionsmaßnahmen

Pro- dukt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
11103	Einrichtung und Umsetzung von KI-Diensten			10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Umsetzung OZG	4.217,36	12.000					
		4.217,36	12.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11106	EDV - Anschaffung Telefonanlage			5.000				
	EDV - Betriebs-/Geschäftsausstattung		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	EDV - Einrichtung Sophos Firewall Lizenz XGS		9.000					
	EDV - Microsoft Office Lizenzen		30.000					
	EDV - Mobile Device Management			5.000				
	EDV - Sophos-Lizenzen		12.000					
			56.000	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
11111	Rathaus - Betriebs-/Geschäftsausstattung	2.165,80						
	Rathaus - Neuschaffung Einzelbüros im BB	3.570,00						
		5.735,80						
12600	Entwicklung Feuerwehrgerätehäuser			25.000				
	FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter			7.000	7.000			
	FW alle - Ausstattung Fahrzeuge	10.875,59	5.000					
	FW alle - Beschaffung von Atex-Funkgeräten				8.400			
	FW alle - Betriebs-/Geschäftsausstattung	10.513,44	8.000	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	FW alle - Laptops/Tablets	4.500,00						
	FW alle - Mehrzweckanhänger		5.000	10.000	5.000			
	FW alle - Stromerzeuger		45.000	30.000	20.000	10.000		10.000
	FW alle - Wärmebildkamera	7.785,72						
	FW Bodensee - TSF-W		90.000	100.000				
	FW Gernershausen - Anbau Fahrzeughalle	2.504,42						
	FW Gieboldehausen - HLF 20/20		400.000	356.000				
	FW Gieboldehausen - Rollcontainer			8.000				
	FW Gieboldehausen - Sprungpolster	7.610,05						
	FW Krebeck - Umbau Feuerwehrhaus	4.712,17	26.000					
	FW Obernfeld - Anbau/Neubau		82.000	253.000	50.000			
	FW Renshausen - Tragkraftspritze			22.000				
	FW Rollshausen - Aufklärungsdrohne	6.900,88						
	FW Wollershausen - TSF-W		90.000	100.000				
		55.402,27	751.000	916.500	95.400	15.000	5.000	15.000
21100	GS alle - Anschaffung von Digitalen Tafeln			21.000		28.000		
	GS alle - Anschaffung von Lizenzen	7.458,92						
	GS alle - Digitalpakt	83.930,13						
	GS alle - Einrichtung Sophos Firewall XGS				9.000			
	GS Bilshausen - Anbringung Sonnenschutz	956,50						
	GS Bilshausen - Aufzug Altbau	62.298,53						
	GS Bilshausen - Betriebs- Geschäftsausstattung	1.625,99						
	GS Bilshausen - Investition für Inklusionsmaßnahmen	13.254,13						
	GS Bilshausen - Turnhalle Prallschutz, Tore, Fußboden	336,87						
	GS Bilshausen - Umstellung LED-Beleuchtung	57.758,43						
	GS Gieboldehausen - Einrichtung Mensa	2.770,08						
	GS Gieboldehausen - Aufzug BT 4	110.689,58						
	GS Gieboldehausen - Betriebs- /Geschäftsausstattung	1.791,31						
	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 1	326,86						
	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 2+3		220.000					
	GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS				35.000			
	GS Gieboldehausen - Erweiterung Schulhof			20.000				
	GS Gieboldehausen - Glasabtrennung						24.000	
	GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turnhalle					80.000		
	GS Gieboldehausen - Treppenlift BT 1						22.000	
	GS Obernfeld - Aufzug	28.784,08						
	GS Obernfeld - Einrichtung Mensa		18.000					
	GS Obernfeld - Herstellung Betriebsbereitschaft (ehem. Gemeindebüro)	412,07						
	GS Obernfeld - Herstellung Vordächer	8.289,54						
	GS Rhumspringe - Aufzug	30.624,77						
	GS Rhumspringe - Betriebs- /Geschäftsausstattung	2.742,95						
	GS Rhumspringe - Erneuerung Zaun	4.132,28		12.500				
	GS Rhumspringe - Herstellung Balancierpfad			17.500				
	GS Rhumspringe - Neuerstellung Schulhof	4.088,40						
	Investitionszuschuss „Alte Schule Krebeck“				25.000			
	Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld		235.000	18.500				
		422.271,42	473.000	89.500	69.000	108.000	46.000	

53810	Abwasser - Betriebs-/Geschäftsausstattung	2.455,20		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Abwasser - Maschinen und technische Anlagen	1.550,93	2.000					
	Austausch Rückschlammschnecke	27.302,77						
	Austausch Sandwaschanlage	72.695,94						
	Bilshausen - NW Erschließung Teufelsgraben 3. BA	15.080,01						
	Bodensee - NW Erschließung Auf dem Bruchberge				80.000			
	Bodensee-SW-Erschließung "Auf d. Bruchberge"				10.000			
	Erneuerung P-Fällung Kläranlage			200.000				
	Installation PV-Anlage Kläranlage			90.000				
	Krebeck - NW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"						172.000	
	Krebeck - SW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"						172.000	
	Neuerstellung Beckenkrone	41.689,47	1.340.000	1.522.500				
	NW-Hausanschlüsse Baulücken	3.767,86	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Rollshausen - Erschließung Gewerbegebiet Kreisstraße	4.657,60						
	Rüdershausen-Erneuerung RW-Kanalnetz Kirche	94.938,79						
	Rüdershausen-Neuerstellung NW-Kanal Dorfstr.			380.000				
	SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershhausen	7.535,74	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Wollbrandshausen - NW-Erschließung "Am Knickfeld"		40.000					
	Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld"		40.000	40.000				
	Wollershhausen - NW-HK und HA "Zur Birnreeke"	2.953,49						
	Wollershhausen - SW-HK und HA "Zur Birnreeke"	2.953,49						
		277.581,29	1.477.000	2.292.500	150.000	60.000	404.000	60.000
54100	GVSTR - Herstellung Mühlenwasserbrücke	237.923,48						
		237.923,48						
55300	FH alle - Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.249,90	1.500					
	FH alle - Errichtung von Urnenstelen		15.000					
	FH Bodensee - Herstellung Dach				120.000			
	FH Rhumspringe - Erneuerung Zaun		24.000					
		1.249,90	40.500		120.000			
61100	Pakt für Kommunalinvestitionen-RiSIKo II			252.600				
				252.600				
		1.002.874,60	2.809.500	3.576.100	444.400	193.000	465.000	85.000

Begründung der Notwendigkeit der veranschlagten Investitionsmaßnahmen (>= 10.000 €)

Produkt	Bezeichnung der Investition	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Begründung der Notwendigkeit
11103	Einrichtung und Umsetzung von KI-Diensten	10.000	5.000	Die Umsetzung von KI-Maßnahmen muss aus strategischer und technologischer Sicht erfolgen. KI kann Prozesse automatisieren, Fehler reduzieren und Ressourcen effizienter einsetzen.
12600	FW alle - Mehrzweckanhänger	10.000	5.000	Notwendige Beschaffung im Rahmen der Sicherstellung im Bereich Hilfeleistung/Katastrophenschutz Anhänger für Verlastung Notstromaggregate als mobile Lösung für Brownout
	FW alle - Stromerzeuger	30.000	20.000	Notwendige Beschaffung für den Katastrophenfall zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren
	FW Bodensee - TSF-W	100.000	0	Vorgabe Fahrzeugausstattung FW Samtgemeinde Gieboldehausen lt. Feuerwehrbedarfsplan
	FW Gieboldehausen - HLF 20/20	356.000	0	Ersatzbeschaffung für HLF 20 lt. überarbeitetem Fahrzeugkonzept Erforderlichkeit für Einsatzbereitschaft unter Berücksichtigung des geänderten Fahrzeugkonzepts infolge des Abzugs Rüstwagen LK und Ersatz durch Wechselladerfahrzeuge mit nicht analoger Einsatzmöglichkeit
	FW Obernfeld - Anbau/Neubau	253.000	50.000	Brandschutz als Pflichtaufgabe
	FW Renshausen - Tragkraftspritze	22.000	0	Notwendige Ersatzbeschaffung zur Sicherstellung des Brandschutzes
	FW Wollershausen - TSF-W	100.000	0	Vorgabe Fahrzeugausstattung FW Samtgemeinde Gieboldehausen lt. Feuerwehrbedarfsplan
	Entwicklung der Feuerwehrgerätehäuser	25.000		Brandschutz als Pflichtaufgabe
21100	GS alle - Anschaffung von Digitalen Tafeln	21.000	0	Anschaffung von Digitalen Tafeln Preis je Tafel 7.000 Euro 2026-Bilshausen, Obernfeld, Rhumspringe 2028-Bilshausen, Gieboldehausen, Obernfeld, Rhumspringe Aufgrund des Beschlusses des SchulA im vergangenen Jahr sollen die Grundschulen mit digitalen Tafeln ausgestattet werden.
	GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS	0	35.000	Im Rahmen der Ganztagsbetreuung erforderlich. Das alte Gerät muss abgerissen und ersetzt werden.
	GS Gieboldehausen - Erweiterung Schulhof	20.000	0	Erweiterung des Schulhofes insbesondere für die Ganztagsbetreuung erforderlich
	GS Rhumspringe - Erneuerung Zaun	12.500	0	Sicherstellung und Gewährleistung des ordnungsgemäßen Schulbetriebes
	GS Rhumspringe – Herstellung Balancierpfad	17.500	0	Erweiterung des Schulhofes insbesondere für die Ganztagsbetreuung erforderlich
	Investitionszuschuss GS Obernfeld	18.500		Lt. SGR-Beschluss vom 22.08.2024 gewährt die Samtgemeinde der Gemeinde Obernfeld einen Investitionszuschuss von 50 % in Höhe des verbleibenden Restbetrags der Baukosten nach Abzug gewährter Fördermittel. Die SG ist auf die Nutzung der gemeindeeigenen Turnhalle für den Schulsport angewiesen.
	Investitionszuschuss „Alte Schule Krebeck“		25.000	Während der bisherigen Nutzung des Gebäudes durch die SG für den Schulbetrieb, wurde die erforderliche Sanierung des Daches aufgeschoben und nicht durchgeführt. Eine Unterstützung der Gemeinde Krebeck bei der geplanten Sanierung ist deshalb angemessen und begründet.
53810	Bodensee - NW Erschließung Auf dem Bruchberge	0	80.000	Gesetzliche Verpflichtung
	Bodensee-SW-Erschließung "Auf d. Bruchberge"	0	10.000	Gesetzliche Verpflichtung
	Erneuerung P-Fällung Kläranlage	200.000	0	Gesetzliche Verpflichtung Sh. Drucksachen-Nr.:WP 21-26-SG-0266. Nach einem Pumpendefekt wurde die Phosphatfällung der Kläranlage durch das Planungsbüro HlFU überprüft. Dabei wurde ein dringender Sanierungsbedarf festgestellt.
	Installation PV-Anlage Kläranlage	90.000	0	Sh. Drucksachen-Nr.:WP 21-26-SG-0155. Gem. Beschluss des SGR vom 30.11.2023 soll eine PV-Anlage auf den Gebäuden der Kläranlage installiert werden. Der erzeugte Strom soll für den Betrieb der Kläranlage genutzt werden und so erheblich zur Einsparung von Betriebskosten führen.
	Neuerstellung Beckenkronen	1.522.500	0	Fortführung der bereits in 2025 begonnenen Maßnahme Die Abwasserbeseitigung ist eine übertragene Pflichtaufgabe

				nach § 56 Abs. 1 WHG und § 5 Abs. 1 NWG i.V.m. § 98 Abs. 1 NKomVG und § 57 Abs 3 NWG.
	NW-Hausanschlüsse Baulücken	20.000	20.000	Satzungsrechtliche Verpflichtung Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	Rüdershausen-Neuerstellung NW-Kanal Dorfstr.	380.000	0	Gesetzliche Verpflichtung
	SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände	15.000	15.000	Satzungsrechtliche Verpflichtung Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen	20.000	20.000	Satzungsrechtliche Verpflichtung Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	Wollbrandshausen-SW-Erschließung „Am Knickfeld“	40.000		Gesetzliche Verpflichtung
55300	FH Bodensee - Herstellung Dach	0	120.000	Damit die Funktionsfähigkeit des Gebäudes erhalten bleibt und die Bausubstanz nicht geschädigt wird, ist die Dachsanierung zwingend erforderlich
61100	Pakt für Kommunalinvestitionen - RiSiKo II	252.600		Die Finanzmittel aus dem Pakt für Kommunalinvestitionen (NKomFöG) verbleiben in voller Höhe bei der Samtgemeinde und werden für die Anschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges eingesetzt. Gleichzeitig führt die Samtgemeinde die Richtlinie „RiSiKo II“ ein und lässt damit die Mitgliedsgemeinden an den Finanzmitteln partizipieren (lt. Beschluss SGR vom 11.12.2025).

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
Immaterielles Vermögen	26.791	99.506	111.514	157.890	216.797	227.406	329.287	475.614
Sachvermögen	19.079.001	19.535.126	19.416.463	20.157.382	19.716.812	19.789.695	19.576.709	20.122.586
Finanzvermögen	2.232.021	2.467.817	2.428.942	2.721.904	2.431.331	2.429.375	2.347.678	2.363.314
Gesamt	21.337.813	22.102.449	21.956.919	23.037.176	22.364.939	22.446.475	22.253.674	22.961.514

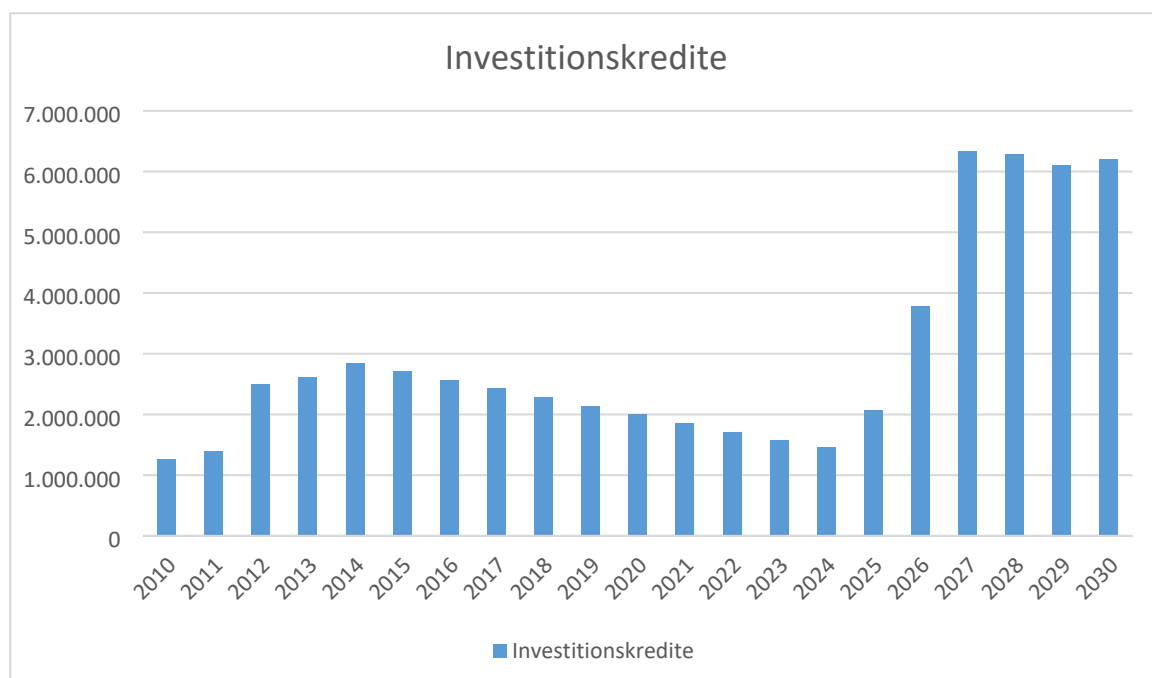
Stand jeweils zum 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022	2023		
Immaterielles Vermögen	567.381	747.461	760.360	741.082	708.417	947.145		
Sachvermögen	20.221.712	20.762.280	20.925.496	21.109.983	21.165.689	21.705.232		
Finanzvermögen	2.769.402	2.455.631	2.444.898	2.817.061	2.845.088	2.849.775		
Gesamt	23.558.494	23.965.372	24.130.754	24.668.126	24.719.194	25.502.152		

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen ab 2024 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Stand jeweils zum 31.12.	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gesamt	25.617.082	27.472.450	29.936.650	29.359.150	28.470.550	27.930.850	27.018.950

Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten betragen zum 31.12.2025 **2.063.505 Euro** und haben sich somit gegenüber dem Vorjahr durch die Neuaufnahme eines Kredites erhöht. Im Haushaltsjahr 2025 wurde ein Kredit i.H.v. 745.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2025 aufgenommen, um die bereits getätigten Investitionen zu finanzieren. Aus dem Haushaltsjahr 2025 steht nunmehr noch eine Kreditermächtigung i.H.v. 1.862.100 Euro zur Verfügung. Unter der Voraussetzung, dass alle geplanten Investitionsmaßnahmen tatsächlich umgesetzt werden und die veranschlagten Kreditermächtigungen 2025 bis 2029 auch in voller Höhe in Anspruch genommen werden müssen, würden sich die Verbindlichkeiten bis Ende 2030 auf **6.198.005 Euro** belaufen. Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass die veranschlagten Kreditermächtigungen sich auf den zu leistenden Schuldendienst voraussichtlich jeweils erst im nächsten Jahr und dann auch nur anteilig auswirken, da auch die Kreditaufnahmen erst später erfolgen. Die Gesamtentwicklung unter Berücksichtigung der bestehenden Kredite und der geplanten bzw. noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen sowie der geplanten Tilgungsleistungen zeigt nachstehendes Schaubild:



Mit Inanspruchnahme aller Kreditermächtigungen würde die Verschuldung der Samtgemeinde deutlich ansteigen. Allerdings beträgt die Verschuldung pro Einwohner Ende 2025 **158,32 Euro** und liegt damit -auch bei einer eventuellen Neuverschuldung- noch erheblich unter dem Landesdurchschnitt von Samtgemeinden vergleichbarer Größe (773,27 Euro je Einwohner). Auch wenn die Verschuldung der Samtgemeinde deutlich ansteigen wird, 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	Voraus. Ist 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	444.200	-105.600	-585.100	-11.800	167.400	508.100	131.300
Saldo Investitionstätigkeit	-471.118	-2.607.100	-2.818.000	-188.400	-63.100	-355.100	24.900
Saldo aus Finanztätigkeit	-123.755	2.472.200	2.605.100	4.600	-176.600	108.000	-268.700
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen	-150.673	-240.500	-798.000	-195.600	-72.300	261.000	-112.500

Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum 31.12.2024 **3.358.812,31 Euro**. Unter Berücksichtigung des planerischen Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt 2025 mit -240.500 Euro angegeben war, werden sich die liquiden Mittel bis zum Ende des Jahres 2025 leicht verringern. Aktuell (Stand 04.11.2025) verfügt die Samtgemeinde über einen Liquiditätsstand i.H.v. **3.909.624,17 Euro**.

Liquiditätskredite mussten seit 2014 nicht mehr aufgenommen werden. Auf Basis der Liquiditätsplanung wird der Höchstbetrag der Liquiditätskredite in der Haushaltssatzung für beide Jahre daher mit unter einem Sechstel der im Finanzhaushalt vorgesehenen Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit festgesetzt und ist somit genehmigungsfrei.

Liquiditätsplanung

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

Finanzrechnung und -planung	
Liquiditätsstand 31.12.2020	2.435.310
Liquiditätsstand 31.12.2021	2.546.614
Liquiditätsstand 31.12.2022	3.592.433
Liquiditätsstand 31.12.2023	3.198.615
Liquiditätsstand 31.12.2024	3.358.812
Liquiditätsstand 31.12.2025 (voraussichtlich)	3.118.312
Finanzmittelveränderung 2026	-798.000
Finanzmittelveränderung 2027	-195.600

Finanzmittelveränderung 2028	-72.300
Finanzmittelveränderung 2029	261.000
Finanzmittelveränderung 2030	-112.500
Liquiditätsstand 31.12.2030 (voraussichtlich)	2.200.912

In der o.a. Aufstellung sind Auszahlungen, die aufgrund von Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren (Haushaltsreste) fällig werden, nicht berücksichtigt. Aufgrund von Haushaltsresten werden im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich noch Auszahlungen i.H.v. 3.310.909 Euro fällig. Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit steht demgegenüber eine Kreditermächtigung aus 2025 i.H.v. 1.862.100 Euro zur Verfügung. Diese Ein- und Auszahlungen werden die Liquidität der Samtgemeindekasse beeinflussen und letztendlich dazu beitragen, dass sich der Finanzmittelbestand bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums voraussichtlich schlechter entwickelt als oben dargestellt, aber immer noch im Bereich von deutlich über einer halben Million Euro vorhanden sein wird.

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 Ende 2022 einschließlich Jahresergebnis 2022		2.702.835,70
	Planergebnis	voraussichtliches Ergebnis
Jahresergebnis 2023	-748.000	224.549,26
Jahresergebnis 2024	-163.000	218.116,25
Jahresergebnis 2025	-419.700	231.290
Überschussrücklage Ende 2025	1.372.135,70	3.376.791,21
Jahresergebnis 2026	-1.119.000	
Jahresergebnis 2027	-212.800	
Jahresergebnis 2028	-570.200	
Jahresergebnis 2029	-176.900	
Jahresergebnis 2030	-549.700	
Bestand Überschussrücklage Ende 2030	-1.256.464,30	748.191,21

Die Jahresergebnisse der noch nicht geprüften Jahresrechnungen ab 2023 werden insgesamt entgegen der ursprünglichen Planung deutlich besser mit Überschüssen abschließen. Perspektivisch wird sich die Überschussrücklage weiterhin erhöhen und geeignet sein, die Fehlbeträge der mittelfristigen Ergebnisplanung zu decken.

Die Jahresergebnisse 2023 und 2024 werden -vorbehaltlich der Prüfung durch das RPA- voraussichtlich wie folgt abschließen:

Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansätze des Haushalts- jahres 2024	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-)	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	mehr(+)/ weniger(-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
				-Euro-			
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1)	9.417.984,55	10.054.600,00	0,00	9.885.930,88	-168.669,12	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	873.157,30	676.100,00	0,00	349.548,89	-326.551,11	0,00	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2)	2.506.474,41	3.050.300,00	0,00	2.543.999,39	-506.300,61	0,00	
6. privatrechtliche Entgelte	55.527,30	38.400,00	0,00	47.618,86	9.218,86	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.135.369,38	870.600,00	0,00	1.225.040,61	354.440,61	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.215,92	700,00	0,00	160.051,70	159.351,70	0,00	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	107.529,79	157.600,00	0,00	301.896,99	144.296,99	0,00	
12. Summe ordentliche Erträge	14.112.258,65	14.848.300,00	0,00	14.514.087,32	-334.212,68	0,00	
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	3.871.702,16	4.090.800,00	0,00	4.086.674,94	-4.125,06	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen	66.650,56	72.000,00	0,00	149.512,84	77.512,84	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.712.511,05	2.930.600,00	0,00	1.875.700,39	-1.054.899,61	78.843,94	0,00
16. Abschreibungen	838.259,08	924.500,00	0,00	842.019,34	-82.480,66	0,00	0,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.142,43	106.900,00	0,00	47.092,42	-59.807,58	142.824,10	0,00
18. Transferaufwendungen	5.438.297,67	5.991.300,00	0,00	6.030.397,60	39.097,60	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.917.668,44	895.200,00	0,00	1.292.995,54	397.795,54	0,00	0,00
20. Summe ordentliche Aufwendungen	13.895.231,39	15.011.300,00	0,00	14.324.393,07	-686.906,93	221.668,04	0,00
21. ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	217.027,26	-163.000,00	0,00	189.694,25	352.694,25	-221.668,04	
22. außerordentliche Erträge	7.522,00	0,00	0,00	28.422,00	28.422,00	0,00	
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis	7.522,00	0,00	0,00	28.422,00	28.422,00	0,00	
Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	224.549,26	-163.000,00	0,00	218.116,25	381.116,25	-221.668,04	

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

⁴⁾ Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

Entwicklung der Nettoposition

Nettoposition zum 31.12	Euro
2010	11.603.668
2011	11.452.281
2012	10.865.279
2013	11.125.376
2014	11.468.440
2015	12.196.061
2016	12.400.845
2017	15.040.703
2018	14.756.781
2019	15.566.381
2020	15.491.466
2021	16.138.429
2022	16.314.624
2023	16.521.911
2024	16.846.959

2025	16.411.543
2026	15.499.643
2027	15.505.743
2028	15.122.143
2029	14.732.143
2030	14.342.443

Die Bilanz stellt das gesamte Vermögen und die gesamten Verbindlichkeiten zum Stichtag 31.12. dar. Dabei zeigt die Passiv-Seite der Bilanz die Mittelherkunft, die Aktiv-Seite die Mittelverwendung auf. 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 Samtgemeinde Gieboldehausen hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2022 (letzter beschlossener Jahresabschluss) um mehr als 4,7 Millionen Euro erhöht. Die weitere Prognose für den Finanzplanungszeitraum wurde unter Berücksichtigung der zu erwartenden Sonderposten und der geplanten Jahresergebnisse abgegeben. Die tatsächliche Entwicklung wird sich aber voraussichtlich ab 2025 deutlich besser gestalten.

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnishaushalt 2026

Erträge und Aufwendungen	Vorjahresplanung 2026	Ansatz 2026	Abweichung 2026
Ordentliche Erträge			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.543.600	11.007.600	-536.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	365.100	374.900	9.800
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.263.500	2.784.400	-479.100
Privatrechtliche Entgelte	43.700	50.400	6.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	573.800	630.600	56.800
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	121.300	153.400	32.100
Sonstige ordentliche Erträge	175.800	153.800	-22.000
= Summe ordentliche Erträge	16.086.800	15.155.100	-931.700
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	4.551.400	4.464.000	-87.400
Versorgungsaufwendungen	76.000	76.000	0
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.239.600	2.654.400	414.800
Abschreibungen	1.183.600	914.200	-269.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	126.200	78.700	-47.500
Transferaufwendungen	6.971.900	6.666.600	-305.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.226.200	1.420.200	194.000
= Summe ordentliche Aufwendungen	16.374.900	16.274.100	-100.800
Ordentliches Ergebnis	-288.100	-1.119.000	-830.900

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungen und Auszahlungen	Vorjahresplanung 2026	Ansatz 2026	Abweichung 2026
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.565.900	14.643.900	-922.000
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.027.100	15.229.000	201.900
Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	89.900	758.100	668.200
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.798.500	3.576.100	1.777.600
Aufnahme von Krediten	1.376.500	2.748.300	1.371.800
Tilgung von Krediten	206.700	143.200	-63.500
Finanzmittelveränderung	0	-798.000	-798.000

Ergebnishaushalt 2027

Erträge und Aufwendungen	Vorjahresplanung 2027	Ansatz 2027	Abweichung 2027
Ordentliche Erträge			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.908.800	10.548.900	-359.900
Auflösungserträge aus Sonderposten	831.700	777.600	-54.100
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.013.100	2.769.400	-243.700
Privatrechtliche Entgelte	43.700	50.400	6.700
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	563.200	651.000	87.800
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	121.300	136.700	15.400
Sonstige ordentliche Erträge	179.500	157.200	-22.300
= Summe ordentliche Erträge	15.661.300	15.091.200	-570.100
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	4.696.100	4.678.800	-17.300
Versorgungsaufwendungen	78.000	78.000	0
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	2.457.300	1.900.500	-556.800
Abschreibungen	1.176.500	996.900	-179.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	192.600	137.100	-55.500
Transferaufwendungen	6.322.200	6.073.200	-249.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.208.900	1.439.500	230.600
= Summe ordentliche Aufwendungen	16.131.600	15.304.000	-827.600
Ordentliches Ergebnis	-470.300	-212.800	257.500

Finanzhaushalt 2027

Einzahlungen und Auszahlungen	Vorjahresplanung 2027	Ansatz 2027	Abweichung 2027
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.670.100	14.174.100	-496.000
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.820.300	14.185.900	-634.400
Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	89.900	256.000	166.100
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	557.000	444.400	-112.600
Aufnahme von Krediten	467.100	202.900	-264.200
Tilgung von Krediten	288.700	198.300	-90.400
Finanzmittelveränderung	-438.900	-195.600	243.300

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Jahr 2026, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein deutlich schlechteres Ergebnis ab. Der im Ergebnis ursprünglich geplante Fehlbetrag soll sich um 830.900 Euro erhöhen. Auch die Finanzmittelveränderung wird sich dementsprechend verschlechtern und schließt voraussichtlich mit -798.000 Euro ab. Die Veränderungen sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt waren zum Zeitpunkt der Planung des Haushalts 2025 nicht absehbar.

Ursache hierfür ist in 2026 vor allem der Rückgang der Erträge insbesondere im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und im Bereich der öffentlich-rechtlichen Entgelte. Der

Rückgang kann nicht kompensiert werden, da gleichzeitig bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen durch die geplanten Maßnahmen ein Anstieg zu verzeichnen ist. Für das Haushaltsjahr 2027 stellt sich im Gegensatz zur Vorjahresplanung ein verbessertes Ergebnis dar. Der Fehlbetrag im Ergebnishaushalt kann lt. Prognose um 257.500 Euro reduziert werden, gleichzeitig wird sich auch die Finanzmittelveränderung positiver als noch im Vorjahr angenommen entwickeln. Durch ein weiterhin sparsames und wirtschaftliches Verhalten ist anzustreben, den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit merklich zu verbessern, um so die Deckung der Tilgungsleistungen perspektivisch sicherzustellen. 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.

Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung

Nach § 111 Abs. 5 NKomVG hat die Samtgemeinde – soweit ihre sonstigen Finanzmittel zur Finanzierung ihrer Aufgabenerfüllung nicht ausreichen – die erforderlichen Finanzmittel (soweit vertretbar und geboten) aus speziellen Entgelten für die von ihr erbrachten Leistungen zu beschaffen, bevor sie sich über die Samtgemeindeumlage finanziert.

Hierbei ist grundsätzlich das Kostendeckungsprinzip des § 5 Abs. 1 NKAG zu beachten, soweit nicht ein öffentliches Interesse besteht, von einer vollen Kostendeckung abzusehen. Allgemein wird ein öffentliches Interesse an sauberen Straßen unterstellt und ferner wird es nach h. M. als nicht geboten angesehen, bei Büchereien, Museen, Theatern und ähnlichen sozialen Einrichtungen eine volle Kostendeckung anzustreben. Spezielle Entgelte werden insbesondere erhoben für die Abwasserbeseitigung, die über die Pflichtaufgaben hinausgehenden Leistungen der Feuerwehr und im Friedhofs- und Bestattungswesen.

Die Abwasserbeseitigung wird – unter Berücksichtigung eines dreijährigen Ausgleichszeitraums – kostendeckend kalkuliert und es werden dementsprechende Gebühren erhoben.

Hinsichtlich des Friedhofs- und Bestattungswesens hat der Samtgemeinderat mit der Entgegennahme der Kalkulation für die Jahre 2026 und 2027 und der Beschlussfassung über die Gebührensatzung entschieden, die Bestattungs- und Verwaltungskosten kostendeckend (100 %) und die Kapellennutzungs- und Grabnutzungskosten mit einem Kostendeckungsgrad von 90 % zu kalkulieren. Beim letzteren wird gewollt auf einen Gebührenertrag von 10 % verzichtet. Im Rahmen der nächsten Kalkulationsperiode kann über den Kostendeckungsgrad erneut entschieden werden.

Eine Abkehr vom Grundsatz der Kostendeckung ist weder im Friedhofs- und Bestattungswesen noch bei den freiwilligen Leistungen der Feuerwehr geboten.

Für die außerschulische Nutzung der Schulturnhallen und sonstiger Räume in den Schulen wird jährlich von den Gemeinden Bilshausen, Gieboldehausen und Rhumspringe eine Pauschale von je 2.000 Euro erhoben.

Anpassungsbedarf 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.

Ein wichtiger Aspekt ist die Anpassung der kommunalen Infrastruktur an die Bedürfnisse älterer Menschen. Das betrifft sowohl die Gesundheitsversorgung und Pflegeeinrichtungen als auch barrierefreie Wohnmöglichkeiten und die Gestaltung öffentlicher Räume. Zugleich muss jedoch auch der Bedarf junger Menschen, wie etwa im Bereich der Bildung und Freizeitmöglichkeiten, weiterhin berücksichtigt werden, um die Attraktivität der Kommune als Wohnort zu erhalten.

Die Herausforderung besteht darin, eine nachhaltige Balance zwischen den Bedürfnissen der unterschiedlichen Altersgruppen zu finden, ohne dabei eine der Gruppen zu benachteiligen. Zugleich erfordert die Finanzlage vieler Kommunen kreative Lösungen, um nicht nur die sozialen und infrastrukturellen Angebote zu sichern, sondern auch die wirtschaftliche Entwicklung voranzutreiben. Das bedeutet, dass der Fokus auf der Förderung von wirtschaftlichen Ansiedlungen, Innovationen und der Entwicklung neuer Arbeitsplätze liegen muss, um die Region als attraktiven Standort für junge Familien und Unternehmen zu positionieren.

Ein weiterer wichtiger Punkt ist der Ausbau der digitalen Infrastruktur, die in einer zunehmend vernetzten Welt sowohl für die ältere als auch die jüngere Generation von großer Bedeutung ist. Die digitale Anbindung verbessert nicht nur die Lebensqualität, sondern spielt auch eine Schlüsselrolle in der Wirtschaft und beim Zugang zu modernen Dienstleistungen.

Letztlich wird es entscheidend sein, dass Kommunen nicht nur auf kurzfristige Maßnahmen setzen, sondern auch zukunftsorientierte Konzepte entwickeln, um sich auf die demografischen Veränderungen vorzubereiten. Dazu gehört eine enge Zusammenarbeit mit verschiedenen Akteuren – von der Politik über die Wirtschaft bis hin zur Zivilgesellschaft. Nur so kann eine lebenswerte und zukunftsfähige Kommune erhalten werden.

Zu den öffentlichen Einrichtungen, die in Trägerschaft der Samtgemeinde Gieboldehausen geführt werden, gehören die vier Grundschulen. Diese wurden und werden durch erhebliche Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen ständig auf einen optimierten Stand gebracht.

Die Schülerzahlen stellen sich lt. Schülerstatistik 2025/2026 (Stand Oktober 2025) wie folgt dar:

Grundschule	Klasse 1	Klasse 2	Klasse 3	Klasse 4	SchülerInnen insgesamt	Klassenver- bände
Bilshausen	40	47	36	35	158	8
Gieboldehausen	41	54	53	39	187	10
Obernfeld	23	14	19	18	74	4
Rhumspringe	34	25	24	25	108	8
	138	140	132	117	527	30

Damit ergibt sich in Summe ein leichter Anstieg gegenüber der letzten Schülerstatistik, bei der insgesamt 515 Kinder die vier Standorte besuchten (Bilshausen-156, Gieboldehausen-189, Obernfeld-59, Rhumspringe-111).

Die Altenbetreuung als originäre Aufgabe der Samtgemeinde (vgl. § 98 Abs. 1 Ziffer 3 NKomVG) wird im Produkt 31510 Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges abgebildet. Wesentliche Grundlage für die Aufgabenerfüllung ist der Beschluss des Samtgemeindeausschusses vom 11.10.2007, demzufolge die Mitgliedsgemeinden jährlich einen Zuschuss in Höhe von 6.000 Euro erhalten, um die Altenarbeit vor Ort zu gestalten. Dieser Zuschuss wird seit mehreren Jahren in unveränderter Höhe gezahlt.

Offene Jahresabschlüsse – Zeitplan

Der Samtgemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die Jahresabschlüsse 2010 bis einschließlich 2022 beschlossen.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2023 und 2024 war nach bisherigem Zeitplan für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Die Jahresrechnungen 2023 und 2024 sind bereits abschließend aufgestellt, lediglich der Anhang und Rechenschaftsbericht sind noch zu fertigen. Beide Jahresrechnungen können voraussichtlich bis Anfang Januar 2026 dem Landkreis Göttingen zur Prüfung vorgelegt werden. Die Abschlüsse für die Jahre 2025 und 2026 sind für das Jahr 2027 vorgesehen und im Anschluss daran ist beabsichtigt, in 2028 den Jahresabschluss 2027 zeitnah aufzustellen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprochen werden.

Übersicht über den Stand der Jahresabschlüsse für die Samtgemeinde und ihre Mitgliedsgemeinden:

Jahresabschluss	2018	2019	2020	Ohne RPA		2023	2024	2025	mit RPA		
				2021	2022				2026	2027	2028
Samtgemeinde	erledigt	erledigt	erledigt 2023	erledigt 2024	erledigt 2024	2025	2026	2027		2028	2029
Bilshausen	erledigt 2023		erledigt 2024		erledigt 2025		2027				2029
Bodensee	erledigt 2023			erledigt 2025		bis Ok. 2026		2027		2028	2029
Flecken		erledigt 2024			bis Sep. 2026	bis Dez. 2026		2027		2028	2029
Krebeck		erledigt 2024			erledigt 2025	bis Feb. 2026		2027		2028	2029
Obernfeld		erledigt 2024			bis April 2026	bis Juni 2026		2027		2028	2029
Rhumspringe	erledigt 2023		erledigt 2024		bis März 2026	bis Mai 2026		2027		2028	2029
Rollshausen	erledigt 2023		erledigt 2024		erledigt 2025	bis Aug. 2026		2027		2028	2029
Rüdershausen	erledigt 2023		erledigt 2024		erledigt 2025	bis Dez. 2026		2027		2028	2029
Wollbrandshausen	erledigt 2023		erledigt 2025		erledigt 2025		2027		2028		2029
Wollershausen	erledigt 2023		erledigt 2024		erledigt 2025	bis Feb. 2026		2027		2028	2029

Beteiligungsbericht der Samtgemeinde Gieboldehausen zum Haushaltsplan 2026/2027

1. Allgemeines

Die Rechtsgrundlage für die wirtschaftliche Betätigung von Kommunen ist § 136 NKomVG. Danach dürfen Kommunen Unternehmen errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn hierbei sowohl die Gemeinwohlorientierung als auch die Wirtschaftlichkeit der Unternehmen beachtet wird.

Gemäß § 151 NKomVG ist die Kommune verpflichtet, einen Bericht über die Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts und die Beteiligungen daran sowie über ihre kommunalen Anstalten zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Nach dieser Vorschrift soll der Bericht insbesondere folgende Angaben enthalten:

- Gegenstand des Unternehmens oder der Einrichtung, die Beteiligungsverhältnisse, die Besetzung der Organe und die vom Unternehmen oder der Einrichtung gehaltenen Beteiligungen
- Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks durch das Unternehmen oder die Einrichtung,
- Grundzüge des Geschäftsverlaufs, die Lage des Unternehmens oder der Einrichtung, die Kapitalzuführungen und -entnahmen durch die Kommune und die Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft
- Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG für das Unternehmen.

Dieser Bericht ist gemäß § 1 Abs. 2 S. 1 Nr. 10 KomHKVO als Anlage dem Haushaltsplan beizufügen.

2. Beteiligungen

Die Samtgemeinde Gieboldehausen ist mit Anteilen an den nachstehenden Unternehmen des privaten Rechts i.S.v. § 151 NKomVG beteiligt:

- Eichsfelder Wirtschaftsbetriebe (EWB) mit 18,37 %
- Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH mit 8,4 %
- Wirtschaftsförderung Region Göttingen (WRG) mit 0,68 %
- Bioenergie Wollbrandshausen-Krebeck eG mit 0,83 %
- Volksbank Mitte mit 0,006 %

3. Einzeldarstellung der Beteiligungen



3.1 Eichsfelder Wirtschaftsbetriebe (EWB)

Allgemeine Informationen

Unternehmenssitz: Am Euzenberg 32, 37115 Duderstadt
Tel. 05527 / 911-0, Fax: 05527 / 911-138
E-Mail: info@ewb-duderstadt.de
Internet: www.ewb-duderstadt.de

Rechtsform: GmbH

Handelsregistereintrag: AG Göttingen HRB 102122

Steuerl. Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/08221
Umsatzsteuer ID gem. § 27 a UStG: DE 116204857

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Zusammenfassung der wirtschaftlichen Betätigungen in der Strom- und Wasserversorgung, die von der Eichsfelder Energie- und Wasserversorgungsgesellschaft mbH (EEW) Duderstadt betrieben wird, sowie das Betreiben eines Blockheizkraftwerkes und eines (Hallen-) und Freibades durch die Eichsfelder Blockheizkraftwerk und Bädergesellschaft (EBB). Darüber hinaus nimmt die Gesellschaft als eigene Geschäftstätigkeit Aufgaben der Planung, der Errichtung, des Betriebs und der Überwachung der Abwasser-, Klärschlamm- und Abfallentsorgung sowie der Energie- und Wasserversorgung wahr. Die Gesellschaft regelt für ihre Tochtergesellschaften die Finanzierung über die Beschaffung von Eigen- und Fremdkapital und die Vertretung in allen wichtigen Angelegenheiten nach der Art einer geschäftsführenden Holding. Die Gesellschaft ist zu allen Maßnahmen berechtigt, durch die die genannten Gesellschaftszwecke gefördert werden und kann sich zur Aufgabenerfüllung anderer Unternehmen bedienen, sich an ihnen beteiligen oder solche übernehmen sowie Hilfs- und Nebenbetriebe erwerben, errichten oder pachten.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 6.312.504 €.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Stadt Duderstadt	75,01	4.734.850 €
Samtgemeinde Gieboldehausen	18,37	1.216.673 €
Samtgemeinde Radolfshausen	3,82	241.150 €
Gemeinde Katlenburg-Lindau	2,80	176.854 €

Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführung: Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Martin Kuhlhäuser. Der Geschäftsführer ist alleinvertretungsberechtigt und von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit. Herrn Bernward Schütte, Duderstadt, ist ab dem 01.01.2016 Prokura erteilt, Herr Sascha Baumann ist kaufmännischer Leiter.

Aufsichtsrat:

Feike, Thorsten	Aufsichtsratsvorsitzender	Bürgermeister Stadt Duderstadt*
Ahrenhold, Steffen	Seit 29.11.2021 stellv. Vorsitzender	SGB, Samtgemeinde Gieboldehausen*
Behre, Arne		SGB, Samtgemeinde Radolfshausen*
Ahrens, Uwe		Bürgermeister Katlenburg-Lindau*
Aichner, Konrad		Geschäftsführer, Osterode
Ballhausen, Albert		Betriebsrat, Brochthausen
Bernd, Holger		Rechtsanwalt, Duderstadt
Deppener, Klaus		Pensionär, Tiftlingerode
Dreimann, Willi		Postbeamter a.D., Langenhagen
Gerlach, Thomas		Fernmeldehandwerker, Hilkerode
Germeshausen, Frank		Apotheker, Duderstadt
Glahn, Doris		Diplom-Oekonomin, Duderstadt
Grannemann, Andreas		Prokurist, Osterode
Kunstmann, Katharina		Rechtsanwältin, Tiftlingerode
Lentes, Rainer		Techn.FOSekr., Gieboldehausen
Loest, Ekkehard		Geschäftsführer, Duderstadt
Montag, Jessica		Gewerkschaftsangestellte, Hilkerode
Schaper, Dirk		Geschäftsführer, Osterode
Vetter, Joachim		Fernmeldehandwerker, Duderstadt
Wüstefeld, Karl-Bernd		Polizeibeamter a.D., Obernfeld

* kraft Amtes

Beteiligungen des Unternehmens

Die EWB ist an drei Gesellschaften beteiligt:

- Eichsfelder Energie- und Wasserversorgungsgesellschaft mbH, Duderstadt (EEW) mit einem Anteil von 74,90 v. H.
- Eichsfelder Blockheizkraftwerke und Bädergesellschaft, Duderstadt (EBB) mit einem Anteil von 100 v. H.
- Harz Energie GmbH & Co.KG mit einem Anteil von 0,885 v. H.

Stammkapital der EEW: 3.579.044,00 €

Stammkapital der EBB: 25.564,59 €

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck (als Holding) durch die Versorgung von breiten Schichten der Bevölkerung mit Energie und Wasser und der Abwasserentsorgung. Das Versorgungsgebiet erstreckt sich auf einer Fläche von ca. 300 Quadratkilometern.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Entwicklung der Gesellschaft ergibt sich aus den nachfolgenden Zahlen:

	2022	2021	2020	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanzsumme	15.051.457,51	14.766.370,04	14.515.963,80	14.494.909,54	14.069.630,69
Umsatzerlöse	1.797.208,35	1.865.714,38	1.760.683,32	1.777.493,10	1.765.752,11
Jahresüberschuss	332.848,30	550.487,28	-154.193,98	682.295,40	712.204,64

Lage des Unternehmens

Aufgrund von neuen Gesetzen, die Umstellungen durch die EU-DSGVO, Einführung einer 4. Reinigungsstufe zur Elimination von Mikroschadstoffen bis 2020, Novellierung der Klärschlammverordnung, die Abhängigkeit der Strompreisentwicklung, ist auch in Zukunft mit erheblichen Investitionen zu rechnen. Das dauerhaft defizitäre Freibad erzeugt hohe Betriebskosten und benötigt erhebliche Sanierungen. Durch all diese Aspekte wird die Sicherstellung dauerhaft abzuführender Jahresgewinne als risikohaft bewertet.

Kapitalzuführungen und -entnahmen

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Die Aufgaben der Gesellschaft, insbesondere der Betrieb der Kläranlage und die Durchführung der Abwasserreinigung, haben durchweg öffentliches Interesse und rechtfertigen die Gesellschaftsgründung und den Kapitaleinsatz der Samtgemeinde Gieboldehausen. Sowohl die Unterhaltung und Betriebsführung des Freibades und die Erzeugung von Fernwärme durch die Tochtergesellschaft EEB sowie die Versorgung der Bevölkerung mit Strom und Wasser durch die EEW liegen im Interesse des Gemeinwohls als öffentliche Aufgabe.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Gewinnausschüttung wurde zuletzt in Höhe von 30.152,74 € (Dividende 2018) gezahlt. Die Gesellschafterversammlung hat am 28.06.2020 beschlossen, für das Jahr 2019 auf eine Gewinnausschüttung zu verzichten.

3.2 Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH

Allgemeine Informationen

Unternehmenssitz: Görlitzer Str. 2, 37115 Duderstadt
Tel. 05527 / 941024, Fax: 05527 / 941026
E-Mail: info@wobau-duderstadt.de
Internet: www.wobau-duderstadt.de

Rechtsform: GmbH

Gründung: 1949

Handelsregistereintrag: AG Göttingen, HRB 102000

Steuerl. Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/20558

Gegenstand des Unternehmens:

Zweck des Unternehmens ist die Bereitstellung von Wohnraum für breite Bevölkerungsschichten zu wirtschaftlich und vertretbaren Bedingungen. Dazu kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben, vermitteln und betreuen. Die Gesellschaft ist am 31.12.1989 als gemeinnütziges Wohnungsunternehmen anerkannt worden.

Beteiligungsverhältnisse:

Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 35.700 €.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung in Euro
Samtgemeinde Gieboldehausen	8,40	3.000
Gemeinde Bilshausen	5,04	1.800
Flecken Gieboldehausen	5,88	2.100
Gemeinde Rhumspringe	3,36	1.200
Gemeinde Rüdershausen	2,52	900
Stadt Duderstadt	21,01	7.500
Sparkasse Duderstadt	10,08	3.600
VR-Bank Mitte eG	2,52	900
30 weitere Firmen und Privatpersonen	41,19	14.700

Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführer: Herr Thomas Kistner

Gesellschafterversammlung: Die Gesellschafter üben die ihnen zusehenden Rechte gemeinschaftlich aus. Pro Gesellschaftsanteil -300 €- wird ein Stimmrecht ausgeübt.

Aufsichtsrat:

Burchard, Klaus	Duderstadt	Aufsichtsratsvorsitzender
Wege, Stefan	Duderstadt	Stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Stadermann, Lutz	Duderstadt	
Ahrenhold, Steffen	Samtgemeinde Gieboldehausen	
Bock, Maria	Gieboldehausen	
Rode, Marcus	Duderstadt	

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen des Unternehmens liegen nicht vor.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks:

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch gute, sichere und sozial verantwortliche Wohnungsfürsorge für breite Schichten der Bevölkerung. Die Wohnungsbaugesellschaft ist im Bereich des ehemaligen Landkreises Duderstadt aktiv und unterhält dort mehr als 400 Wohnungen sowie Einstellplätze und Garagen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanzsumme	11.579.919,26	11.534.108,28	11.689.305,95	10.382.911,71	9.447.643,09	9.546.492,17
Umsatzerlöse	2.332.308,05	2.016.160,73	1.904.973,77	1.771.624,97	1.744.857,71	1.548.170,17
Verbindlichkeiten	2.300.542,17	2.529.085,78	2.876.887,12	1.894.212,73	805.276,51	972.032,35
Jahresüberschuss	222.563,64	202.683,12	329.058,60	407.248,82	355.414,40	328.660,65

Lage des Unternehmens

Die Gesellschaft ist finanziell solide aufgestellt. Die Umsatzerlöse konnten in den letzten Jahren gesteigert werden. Die Verschuldungsquote im Verhältnis zur Bilanzsumme beträgt nur 13,41 % (2020). Zurzeit sind daher keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar.

Kapitalzuführungen und -entnahmen

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Die Versorgung der Bevölkerung mit preisgünstigem Wohnraum liegt im öffentlichen Interesse.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Eine Gewinnausschüttung wurde zuletzt in Höhe von 420,87 € (Dividende 2023) gezahlt. Dieses entspricht einer Rendite von 14,03 % auf das eingezahlte Kapital.

3.3 Wirtschaftsförderung Region Göttingen (WRGN)



Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Berliner Str. 6, 37073 Göttingen
Tel. 0551 / 5254980, Fax 0551 / 52564980
E-Mail: info@wrg-goettingen.de
Internet: www.wrg-goettingen.de

Rechtsform: GmbH

Gründung: 16.03.2004

Handelsregistereintragung: AG Göttingen, HRB 3943

Steuerl. Sachverhalte: Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Göttingen unter der Steuer-Nr.: 20/200/14496 geführt.
Umsatzsteuer-ID: DE 235 93 039 7

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der räumlichen, sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Landkreises Göttingen durch die Entwicklung und Förderung von Industrie, Gewerbe, Handwerk, Handel und Dienstleistungen auf allen Gebieten, dem Erhalt und der Beschaffung von Arbeitsplätzen und damit die Verbesserung der Bedingungen des Arbeitsmarktes in dieser Region. Die Gesellschaft nimmt dabei die übergeordneten Aufgaben zur Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung der Städte – einschließlich der Stadt Göttingen – und Gemeinden im Landkreis Göttingen wahr. Dort, wo Städte und Gemeinden originäre Aufgaben zur Wirtschaftsförderung nicht selbst wahrnehmen können bzw. wollen, ergänzt und bündelt die Gesellschaft diese Aktivitäten der gemeindlichen Wirtschaftsförderung.

Die Gesellschaft ist berechtigt, alle Geschäfte vorzunehmen, die geeignet sind den Gesellschaftszweck unmittelbar oder mittelbar zu fördern oder sonst damit im Zusammenhang stehen.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 36.500 €.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung in €
Samtgemeinde Gieboldehausen	0,68	250
Landkreis Göttingen	73,98	27.000
Stadt Göttingen	7,53	2.750
Stadt Osterode am Harz	2,74	1.000
Stadt Duderstadt	2,74	1.000
Stadt Hann. Münden	2,74	1.000
Flecken Adelbsen	0,68	250
Gemeinde Bad Grund	0,68	250
Stadt Bad Lauterberg	0,68	250
Stadt Bad Sachsa	0,68	250
Flecken Bovenden	0,68	250
Samtgemeinde Dransfeld	0,68	250
Gemeinde Friedland	0,68	250

Gemeinde Gleichen	0,68	250
Samtgemeinde Hattorf am Harz	0,68	250
Stadt Herzberg	0,68	250
Samtgemeinde Radolfshausen	0,68	250
Gemeinde Rosdorf	0,68	250
Gemeinde Staufenberg	0,68	250
Gemeinde Walkenried	0,68	250

Pro Gesellschaftsanteil -50 €- wird ein Stimmrecht ausgeübt.

Zusammensetzung der Organe

Geschäftsführer:

Herr Marc Diederich

Gesellschaftsversammlung:

Ahrenhold, Steffen	Samtgemeinde Gieboldehausen	Samtgemeindebürgermeister
Augat, Jens	Stadt Osterode am Harz	Bürgermeister
Behre, Arne	Samtgemeinde Radolfshausen	Samtgemeindebürgermeister
Brandes, Thomas	Flecken Bovenden	Bürgermeister
Dietzmann, Harald	Gemeinde Bad Grund	Bürgermeister
Eilers, Mathias	Samtgemeinde Dransfeld	Samtgemeindebürgermeister
Frase, Holger	Flecken Adelebsen	Bürgermeister
Friedrichs, Andreas	Gemeinde Friedland	Bürgermeister
Gans, Dr. Thomas	Stadt Bad Lauterberg	Bürgermeister
Grahovac, Harald	Landkreis Göttingen	Kreistagsvorsitzender
Grebenstein, Bernd	Gemeinde Staufenberg	Bürgermeister
Haberlandt, Dieter	Gemeinde Walkenried	Bürgermeister
Kaiser, Frank	Samtgemeinde Hattorf am Harz	Samtgemeindebürgermeister
Broistedt, Petra	Stadt Göttingen	Oberbürgermeisterin
Kuhlmann, Manfred	Gemeinde Gleichen	Bürgermeister
Feike, Thorsten	Stadt Duderstadt	Bürgermeister
Peters, Lutz	Stadt Herzberg	Bürgermeister
Riethig, Marcel	Landkreis Göttingen	Landrat
Steinberg, Sören	Gemeinde Rosdorf	Bürgermeister
Wegener, Harald	Stadt Hann. Münden	Bürgermeister
Weick, Uwe	Stadt Bad Sachsa	Allg. Vertreter des Bürgermeisters

Aufsichtsrat:

Marcel Riethig	Landrat des Ldkrs. Göttingen	Vorsitzender
Petra Broistedt	Oberbürgermeisterin Stadt Göttingen	
Sören Steinberg	Bürgermeister Rosdorf	
Daniel Quade	Bürgermeister Stadt Bad Sachsa	

Dr. Thorsten Heinze	Fraktionsvorsitzender SPD-Kreistagsfraktion	
Dr. Harald Noack	CDU-Kreistagsfraktion	
Steffani Wirth	Fraktionsvorsitzende Bündnis 90/Die Grünen-Kreistagsfraktion	
Prof. Dr. M. Schumann	Georg-August-Universität	
Prof. Dr. Jörg Lahner	HAWK Hildesheim/Holzminden/Göttingen	
Uwe Maier	Vorstandsvorsitzende Sparkasse Göttingen	
Daniela Ruhstrat	Geschäftsführerin Ruhstrat Göttingen	
Katrin Schlick	Geschäftsführerin LOTTA-KAROTTA, Gleichen	
Martin Hoff	Geschäftsführer Hoff, Osterode a. Harz	
Meike Lotze-Franke	Geschäftsführerin Lotze-Franke GmbH	
Maria Schaper	Senior Managerin Schneemann, Duderstadt	
Lars Obermann	Vorstandsvorsitzender MEKOM, Osterode a. Harz	
Dr. Jochen Kuhl	Vorstandsvorsitzender SüdniedersachsenStiftung	

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen des Unternehmens liegen nicht vor.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Gesellschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck durch örtliche Wirtschaftsförderungsaktivitäten in verschiedenen Förderschwerpunkten und insbesondere durch einzelne Projekte. Sie ergänzt und bündelt die Aktivitäten der gemeindlichen Wirtschaftsförderung, wo Städte und Gemeinden die originären Aufgaben zur Wirtschaftsförderung nicht selbst wahrnehmen können bzw. wollen.

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

Die Gesamtrisikosituation der WRG ist überschaubar. Da die Verluste aus den Tätigkeiten für die als Gesellschafter beteiligten Kommunen entstehen und die hierfür benötigte Liquidität durch den Gesellschafterbeschluss über die jährliche Einzahlung von Gesellschaftsbeiträgen sichergestellt ist, sind bestandsgefährdende wirtschaftliche und rechtliche Risiken sowie Risiken mit besonderem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage nicht erkennbar. Gleichwohl ist darauf hinzuweisen, dass der Fortbestand der Gesellschaft von der Höhe und Dauerhaftigkeit weiterer künftiger Gesellschafterbeiträge abhängig ist.

Die Entwicklung der Gesellschaft ergibt sich aus den nachfolgenden Zahlen:

	2024	2023	2022	2021	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanzsumme	676.921,18	763.670,02	694.900,91	620.454,47	594.093,93
Umsatzerlöse	187.528,00	259.911,64	164.873,58	160.648,96	147.880,50
Jahresfehlbetrag	-802.853,47	-646.064,11	-562.045,83	-585.340,52	-541.423,69

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Im Haushaltsplan wird ein Zuschuss an die WRGN in Höhe von 8.000 € jährlich veranschlagt.



3.4 Bioenergie Wollbrandshausen-Krebeck

Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Hauptstraße 99, 37434 Wollbrandshausen
Tel. 05507 / 2552, Fax 05507/ 915273
E-Mail: info@biowk.de
Internet: www.biowk.de

Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft

Gründung: 20.10.2008

Genossenschaftsregistereintragung: GR 2000005

Steuerl. Sachverhalte: Steuer-Nr. beim FA Northeim: 35/200/06512
Umsatzsteuer-ID: DE265153251

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Mitglieder mit Wärme und sonstigen Dienstleistungen, die Errichtung und Unterhaltung einer Anlage zur Produktion und Zuleitung der Wärme, der Absatz und Verkauf von Wärmeenergie und Strom und die Unterstützung und Beratung in Fragen der regenerativen Energiegewinnung einschließlich einer Information von Mitgliedern und Dritten sowie einer Öffentlichkeitsarbeit. Es werden ca. 280 Haushalte, kleinere Firmen und kommunale Gebäude versorgt. Fast 5 Mio. kWh Wärmeenergie werden so jährlich über das Nahwärmenetz in die Liegenschaften der Wärmekunden geliefert.

Beteiligungsverhältnisse

Das Geschäftsguthaben beträgt 1.420.500 €. (Bilanz 2022) Ein Geschäftsanteil beträgt 500 €. Ein Mitglied muss sich mit mindestens einem Anteil und kann sich mit bis zu 100 weiteren Anteilen beteiligen. Am 31.12.2019 gehörten der Genossenschaft 273 Mitglieder mit 2.506 Geschäftsanteilen an. Die Samtgemeinde Gieboldehausen hat sich mit insgesamt 10.000 € an der Bioenergie Genossenschaft beteiligt.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Samtgemeinde Gieboldehausen	0,83	10.000 €
Gemeinde Krebeck	1,96	23.500 €
Gemeinde Wollbrandshausen	0,99	12.000 €

Zusammensetzung der Organe

Vorstand: Herr Philipp Vogel (Vorstandsvorsitzender)
Herr Thorsten Freiberg

Aufsichtsrat:

Helmrich, Josef	Aufsichtsratsvorsitzender
Bodmann, Janina	Stellvertretende Aufsichtsratsvorsitzende
Heine, Dietmar	
Hörschelmann, Stephan	
Nordmann, Sabrina	
Dr. Rudolph, Martin	

Professor Ruwisch, Volker	
Schmidt, Henrik	

Die Mitglieder des Aufsichtsrates werden für die Dauer von 3 Jahren gewählt.

Generalversammlung: Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme.

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen des Unternehmens liegen nicht vor.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Genossenschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck, durch die klimaschonende Versorgung der angeschlossenen Wärmekunden mit Wärme, einer Stärkung der regionalen Wirtschaft (Landwirtschaft) und dient dem Klimaschutz durch eine Verminderung des Ausstoßes von CO².

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanz	11.524.675	12.604.893	11.536.596	12.607.241	11.181.440	11.756.686	10.226.586
Verbindlichkeiten	4.997.913	5.813.419	6.373.136	8.389.871	7.326.353	8.292.319	6.963.653
Umsatzerlöse	4.312.565	6.001.789	4.748.889	3.956.527	4.002.898	3.788.984	3.714.863
Jahresergebnis	180.963	1.327.260	675.921	258.538	428.963	244.348	184.025

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2023 erhalten) betrug 294,50 Euro.

3.5 VR-Bank Mitte eG



Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Westerstieg 5, 37115 Duderstadt
Tel. 05527 / 2845-0, Fax 05527/845-17800
E-Mail: telefonfiliale@volksbank-mitte.de
Internet: www.voba-mitte.de

Rechtsform: Eingetragene Genossenschaft
Gründung: 02.06.1928
Genossenschaftsregistereintragung: AG Göttingen GR 100101
Steuerl. Sachverhalte: Steuer-Nr. FA Northeim: 35/200/06660
Umsatzsteuer-ID: DE 202 121 496

Gegenstand des Unternehmens:

Die Genossenschaftsbank ist ein rechtlich und wirtschaftlich selbstständiges Unternehmen. Dezentrales Unternehmertum, Solidarität und regionale Verantwortung sind die Grundwerte der genossenschaftlichen Bankengruppe. Gegenstand des Unternehmens ist die Durchführung von banküblichen und ergänzenden Geschäften.

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt rd. 7 Mio. €. Ein Geschäftsanteil beträgt 200 €, die Samtgemeinde Gieboldehausen hat 2 Geschäftsanteile.

Gesellschafter	Anteile in %	Beteiligung
Samtgemeinde Gieboldehausen	0,006	400 €
Gemeinde Krebeck		
Gemeinde Wollbrandshausen		

Zusammensetzung der Organe

Vorstand: Herr Björn Henkel und Herr Jan Michalek

Mitgliederversammlung: Die Mitglieder üben ihre Rechte in den Angelegenheiten der Genossenschaft in der Generalversammlung aus. Jedes Mitglied hat eine Stimme unabhängig von der Anzahl der Geschäftsanteile. In Genossenschaften mit mehr als 1.500 Mitgliedern kann die Satzung bestimmen, dass die Mitglieder ihre Rechte in einer Vertreterversammlung wahrnehmen. Die VR-Bank Mitte eG hat 49.779 Mitglieder (Stand 31.12.24).

Vertreterversammlung: Vorstand und Aufsichtsrat legen vor der Vertreterversammlung Rechenschaft über ihre Tätigkeit ab. Die Vertreterversammlung stellt den Jahresabschluss fest und beschließt, wie der Jahresüberschuss verwendet werden soll. Außerdem entscheidet sie über die Entlastung des Aufsichtsrates und des Vorstandes. Der Aufsichtsrat wird aus ihrer Mitte gewählt.

Aufsichtsrat:

Bringmann, Jörg	Aufsichtsratsvorsitzender
Magerhans, Hartwig	1. stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Loest, Ekkehard	stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Ludolph, Hermann	stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Thiele, Henry	stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Zindel, Thorsten	stellv. Aufsichtsratsvorsitzender
Bollensen, Dietmar	
Bommhardt, Claudia	
Dilling, Nicol	
Gabel, Ulrich	
Iffland, Daniel	
Kehrel, Helmut	
Kohlrautz, Andreas	
Mecke, Kay	
Meyer-Biermann, Andrea	
Mönnig, Elmar	
Reimann, Janine	
Sander, Armin	
Sippel, Helmut	
Stange, Christian	
Vaupel, Thilo	
Zindel, Harald	

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen des Unternehmens liegen nicht vor.

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks

Die Genossenschaft erfüllt ihren öffentlichen Zweck, durch die klimaschonende Versorgung der angeschlossenen Wärmekunden mit Wärme, einer Stärkung der regionalen Wirtschaft (Landwirtschaft) und dient dem Klimaschutz durch eine Verminderung des Ausstoßes von CO².

Grundzüge des Geschäftsverlaufs

	2024	2023	2022
	in Tsd. €	in Tsd. €	in Tsd. €
Bilanzsumme	2.621.810	2.628.310	2.715.123
Refinanzierungen	287.033	340.442	403.659
Verbindlichkeiten gegenüber Kunden	2.011.849	1.973.226	2.017.043
Forderungen an Kunden	1.452.195	1.377.787	1.351.976
Eigenkapital	179.925	177.003	170.120

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKomVG

Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt. Öffentlicher Zweck ist die wirtschaftliche Förderung und Betreuung der Mitglieder.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Die Dividendenzahlung (zuletzt für 2024 erhalten) betrug 10,11 Euro. Wegen der Geringfügigkeit der Beteiligung wird auf eine weitergehende Erläuterung verzichtet.

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2030
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.885.930,88	10.838.000	11.007.600	10.548.900	11.060.700	10.880.000	10.835.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	349.548,89	667.400	374.900	777.600	349.000	328.300	323.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.543.999,39	2.491.600	2.784.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400
6. privatrechtliche Entgelte	47.618,86	43.700	50.400	50.400	50.400	50.400	50.400
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.225.040,61	562.300	630.600	651.000	651.400	668.400	651.900
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	160.051,70	121.300	153.400	136.700	94.700	70.700	58.700
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	301.896,99	100.500	153.800	157.200	159.800	161.700	165.600
12. Summe ordentliche Erträge	14.514.087,32	14.824.800	15.155.100	15.091.200	15.135.400	14.928.900	14.855.300
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	4.086.674,94	4.417.300	4.464.000	4.678.800	4.820.600	4.965.700	5.079.000
14. Versorgungsaufwendungen	149.512,84	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.875.700,39	2.073.200	2.654.400	1.900.500	2.366.700	1.845.100	2.221.800
16. Abschreibungen	842.019,34	886.100	914.200	996.900	1.081.600	1.004.700	996.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.092,42	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500
18. Transferaufwendungen	6.030.397,60	6.523.700	6.666.600	6.073.200	5.847.000	5.696.800	5.537.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.292.995,54	1.205.000	1.420.200	1.439.500	1.313.300	1.314.200	1.288.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	14.324.393,07	15.244.500	16.274.100	15.304.000	15.705.600	15.105.800	15.405.000
21. ordentliches Ergebnis	189.694,25	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700
22. außerordentliche Erträge	28.422,00	0	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	28.422,00	0	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis	218.116,25	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2030
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.886.818,54	10.838.000	11.007.600	10.548.900	11.060.700	10.880.000	10.835.500
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.459.947,29	2.491.600	2.784.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400	2.769.400
5. privatrechtliche Entgelte	59.533,21	43.700	50.400	50.400	50.400	50.400	50.400
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.222.495,93	562.300	630.600	651.000	651.400	668.400	651.900
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	88.528,12	121.300	153.400	136.700	94.700	70.700	58.700
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	19.362,14	20.000	17.500	17.700	17.700	17.700	17.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.736.685,23	14.076.900	14.643.900	14.174.100	14.644.300	14.456.600	14.383.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	3.876.366,52	4.226.500	4.324.600	4.548.900	4.684.800	4.824.400	4.934.500
11. Versorgungsauszahlungen	64.169,84	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.923.977,03	2.079.200	2.654.400	1.900.500	2.366.700	1.845.100	2.221.800
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	46.801,36	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500
14. Transferauszahlungen	6.044.818,13	6.523.700	6.666.600	6.073.200	5.847.000	5.696.800	5.537.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.336.352,22	1.213.900	1.428.700	1.448.200	1.302.000	1.302.900	1.277.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.292.485,10	14.182.500	15.229.000	14.185.900	14.476.900	13.948.500	14.252.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.200,13	-105.600	-585.100	-11.800	167.400	508.100	131.300
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	456.480,19	163.900	738.200	236.100	90.000	90.000	90.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	50.804,00	24.000	5.400	5.400	25.400	5.400	5.400
20. Veräußerung von Sachvermögen	9.872,00	0	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	531.756,19	202.400	758.100	256.000	129.900	109.900	109.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	926.279,88	1.787.000	2.560.500	325.000	120.000	258.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	71.937,12	732.500	689.500	69.400	58.000	20.000	30.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	4.657,60	290.000	326.100	50.000	15.000	187.000	15.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.002.874,60	2.809.500	3.576.100	444.400	193.000	465.000	85.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-471.118,41	-2.607.100	-2.818.000	-188.400	-63.100	-355.100	24.900
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-26.918,28	-2.712.700	-3.403.100	-200.200	104.300	153.000	156.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	2.607.100	2.748.300	202.900	77.600	369.600	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	123.755,02	134.900	143.200	198.300	254.200	261.600	268.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.755,02	2.472.200	2.605.100	4.600	-176.600	108.000	-268.700
36. Finanzmittelveränderung	-150.673,30	-240.500	-798.000	-195.600	-72.300	261.000	-112.500

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)

2026						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Zentrale Dienste	348.600	3.680.100	-3.331.500	0	0	0
02 Finanzen und IT	15.000	1.027.900	-1.012.900	0	0	0
03 Ordnung und Bürgerservice	824.000	2.029.100	-1.205.100	0	0	0
04 Bauen und Wohnen	2.849.700	3.859.900	-1.010.200	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	11.117.800	5.677.100	5.440.700	0	0	0
Summe	15.155.100	16.274.100	-1.119.000	0	0	0

2027						
Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -Euro-	Ordentliche Aufwendungen -Euro-	Ordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)) -Euro-	Außerordentliche Erträge -Euro-	Außerordentliche Aufwendungen -Euro-	Außerordentliches Ergebnis (Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)) -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
01 Zentrale Dienste	339.300	3.687.400	-3.348.100	0	0	0
02 Finanzen und IT	15.000	1.077.800	-1.062.800	0	0	0
03 Ordnung und Bürgerservice	811.200	2.144.400	-1.333.200	0	0	0
04 Bauen und Wohnen	3.411.300	3.246.100	165.200	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.514.400	5.148.300	5.366.100	0	0	0
Summe	15.091.200	15.304.000	-212.800	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 GemHKVO

2026										
Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Zentrale Dienste	98.900	3.304.000	-3.205.100	494.300	99.500	394.800	0	0	0	0
02 Finanzen und IT	15.000	1.016.800	-1.001.800	0	15.000	-15.000	0	0	0	0
03 Ordnung und Bürgerservice	763.800	1.795.000	-1.031.200	258.400	916.500	-658.100	0	0	0	0
04 Bauen und Wohnen	2.708.400	3.450.800	-742.400	5.400	2.292.500	-2.287.100	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	11.057.800	5.662.400	5.395.400	0	252.600	-252.600	2.748.300	143.200	2.605.100	0
Summe	14.643.900	15.229.000	-585.100	758.100	3.576.100	-2.818.000	2.748.300	143.200	2.605.100	0

2027										
Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
01 Zentrale Dienste	104.400	3.311.200	-3.206.800	82.600	74.000	8.600	0	0	0	0
02 Finanzen und IT	15.000	1.065.100	-1.050.100	0	5.000	-5.000	0	0	0	0
03 Ordnung und Bürgerservice	749.000	1.843.400	-1.094.400	90.000	95.400	-5.400	0	0	0	0
04 Bauen und Wohnen	2.851.300	2.830.100	21.200	83.400	270.000	-186.600	0	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.454.400	5.136.100	5.318.300	0	0	0	202.900	198.300	4.600	0
Summe	14.174.100	14.185.900	-11.800	256.000	444.400	-188.400	202.900	198.300	4.600	0

Übersicht über die Produktgruppen der Samtgemeinde Gieboldehausen

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

Nr.	Produktbereich	Nr.	Produktgruppe
11	Innere Verwaltung	111	Verwaltungssteuerung und -service
12	Sicherheit und Ordnung	121	Statistik und Wahlen
		122	Ordnungsangelegenheiten
		126	Brandschutz
21-24	Schulträgeraufgaben	211	Grundschulen
		243	Sonstige schulische Aufgaben
		244	Kreisschulbaukasse
28	Kultur und Wissenschaft	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
31-35	Soziale Hilfen	315	Soziale Einrichtungen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	362	Jugendarbeit
		365	Tageseinrichtungen für Kinder
51	Räumliche Planung und Entwicklung	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53	Ver- und Entsorgung	538	Abwasserbeseitigung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	541	Gemeindestraßen
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55	Natur- und Landschaftspflege	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
		553	Friedhofs- und Bestattungswesen
56	Umweltschutz	561	Umweltschutzmaßnahmen
57	Wirtschaft und Tourismus	571	Wirtschaftsförderung
		573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	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
Teilhaushalt 01 Zentrale Dienste	
11101	Gemeindeorgane und politische Gremien
11102	Gleichstellung
11103*	Innere Verwaltungsangelegenheit
11105	Verwaltung der Mitgliedsgemeinden
12101	Durchführung von Wahlen
21100*	Grundschulen
24300	Sonstige schulische Aufgaben
24400	Kreisschulbaukasse
28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Teilhaushalt 02 Finanzen und IT	
11106*	Finanzen und IT
Teilhaushalt 03 Ordnung und Bürgerservice	
12201	Ordnungsaufgaben
12600*	Brandschutz
31510	Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges
36200	Jugendarbeit
36500	Tageseinrichtungen für Kinder
Teilhaushalt 04 Bauen und Wohnen	
11111	Grundstücks- und Gebäudemanagement
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
53810*	Abwasserbeseitigung
54100	Gemeindestraßen
54500	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
55200	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Produktbezeichnung
55300*	Friedhofs- und Bestattungswesen
56100	Umweltschutzmaßnahmen
57100	Wirtschaftsförderung
Teilhaushalt 90	Allgemeine Finanzwirtschaft
57300	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
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 Zentrale Dienste

11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Betreuung des Rates und des Verwaltungsausschusses
- Organisation und Verwaltung des Sitzungsdienstes (Erstellung des Sitzungsplanes, Vor- und Nachbereitung der Sitzungen) mit Hilfe des Ratsinformationssystems
- Erstellung des Sitzungsplanes
- Abrechnung der Aufwandsentschädigungen sowie Sitzungsgelder
- Protokollführung
- Verwaltung von Ehrungen, Glückwünschen und Jubiläen
- Repräsentation der Samtgemeinde

11102 Gleichstellung

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern
- Beseitigung von Benachteiligungen
- Bestellung einer Gleichstellungsbeauftragten oder eines Gleichstellungsbeauftragten
- Durchführung von frauenfördernden Maßnahmen
- Beteiligung der Gleichstellungsbeauftragten Person in Stellenbesetzungsverfahren

11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Erstellung und Überarbeitung von allgemeinen und besonderen Dienst- und Geschäftsanweisungen im Rahmen der Ablauforganisation
- Verwaltung des Internetauftrittes und Einführung von Maßnahmen des Online-Zugangsgesetzes
- Beschaffung von Büromaterial
- Bearbeitung von versicherungsrechtlichen Angelegenheiten (z.B. Kommunalen Schadensausgleich, Gemeindeunfallversicherungsverband, Eigenschadenversicherung)
- Verwaltung und Koordination des eigenen Personals
- Koordination von Aus- und Fortbildungsmaßnahmen des eigenen Personals
- Organisation der Personalgewinnung und -beschaffung
- Durchführung von Maßnahmen im Rahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements
- Abbildung der Personalratskosten

11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Verwaltung und Organisation der Personalstellung an die Mitgliedsgemeinden
- Unterstützung der Mitgliedsgemeinden bei deren Aufgabenerfüllung
- Übernahme von sämtlichen Aufgaben der zweigleisigen Mitgliedsgemeinden

12101 Durchführung von Wahlen

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Vorbereitung und Koordination von Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahl)
- Betreuung, Vorbereitung und Durchführung von Bürgerbegehren

21100 Grundschulen

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Koordination und Organisation des gesamten Grundschulbetriebes bezüglich des Schulangebotes
- Bewirtschaftung und Unterhaltung der Grundschulgebäude und baulichen Anlagen
- Bereitstellung von finanziellen und personellen Ressourcen
- Verwaltung des Grundschulpersonals (Schulsekretäre*innen, Hausmeister*innen und Reinigungskräfte)
- Organisation und Koordination der Mittagsverpflegung in den Ganztagschulen
- Verwaltung der Nachmittagsbetreuung
- Teilnahme an Sitzungen der Gesamtkonferenz
- Mitwirkung bei der Stellenbesetzung der Schulleitung

24300 Sonstige schulische Aufgaben

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Erhalt eines finanziellen Zuschusses des Landes für die Einführung der inklusiven Schule
- Umsetzung des Projektes „Inklusionsschule“
- Unterstützung des Gemeindeelternrates

24400 Kreisschulbaukasse

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Beitragszahlung je Grundschüler für die Finanzierung des Sondervermögens 'Kreisschulbaukasse'

28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktverantwortung: Stefan Jagemann

Kurzbeschreibung:

- Förderung u.a. der Theater- und Konzertvereinigung Duderstadt e.V. sowie das Heimatmuseum in Obernfeld
- Mitgliedschaft u.a. im Kulturkreis Schloss Gieboldehausen e.V., im Förderverein Grenzlandmuseum e.V., HVE Eichsfeld Touristik e.V. und der Arbeitsgemeinschaft Rhumequelle e.V.

Teilhaushalt 02 Finanzen und IT

11106 Finanzen und IT

Produktverantwortung: Lea Schlote

Kurzbeschreibung:

- Erstellung finanzwirtschaftlicher Rahmenbedingungen
- Bericht über die aktuelle Finanzlage
- Mittel- und langfristige Finanz- und Investitionsplanung
- Aufstellen und Ausführen des Haushaltsplanes der Samtgemeinde Gieboldehausen
- Erstellen des Jahresabschlusses für die Samtgemeinde Gieboldehausen und der Mitgliedsgemeinden
- Entwicklung und Pflege betriebswirtschaftlicher Steuerungsinstrumente (z.B. Formulierung strategischer und operativer Ziele sowie Zielkennzahlen und Grundinformationen)
- Aufstellen und Weiterentwicklung der Kostenstellenstruktur der Samtgemeinde Gieboldehausen inklusive Erarbeitung einer internen Leistungsverrechnung
- Erstellung der Gebührenkalkulationen in den Bereichen Abwasserbeseitigung, Friedhofswesen und Brandschutz
- Unterstützung und Beratung der Mitgliedsgemeinden und Fachbereichen bei der Aufstellung des Haushaltsplanes und sonstigen Haushaltsangelegenheiten
- Veranlagung und Erhebung von Gemeindeabgaben (Hundesteuer, Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B, Vergnügungssteuer, Wegebauumlage)
- Abwicklung und Ausführung der Kassengeschäfte (Zahlungsverkehr, Forderungsmanagement, Vollstreckung, Verwahrung) für die Mitgliedsgemeinden und der Samtgemeinde
- Organisation und Koordination der Online-Bezahlverfahren (E-Payment)
- Erfassung und Verwaltung der langlebigen Vermögensgegenstände (Anlagenbuchhaltung)
- Steuerung sämtlicher Verbindlichkeiten und Tilgungen (Schulden- und Zinsmanagement)
- Prüfung sämtlicher umsatzsteuerrechtlicher relevante Vorgänge der Samtgemeinde und der Mitgliedsgemeinden
- Betreuung des Finanzausschusses
- Planung, Einrichtung und Betreuung der IT-Infrastruktur (Systemsoftware, Lizenzen, elek. Schließsystem, Hardware) für die Samtgemeinde und Mitgliedsgemeinden

Teilhaushalt 03 Ordnung und Bürgerservice

12201 Ordnungsaufgaben

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

Ordnungsaufgaben

- Bearbeitung sämtlicher Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Verwaltung der Fundsachen
- Bearbeitung sämtlicher Anzeigen nach dem Gaststättenrecht
- Bearbeitung der Gewerbeangelegenheiten (Gewerbeanmeldungen, -ummeldungen und -abmeldungen)
- Verwaltung der Obdachlosenangelegenheiten
- Kontrolle des ruhenden Verkehrs (Verkehrsaufsicht)
- Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten
- Kontrolle der Einhaltung des Schutzes der Sonn- und Feiertage

Pass- und Meldewesen, Bürgerservice

- Ausstellung von Personalausweisen
- Ausstellung von Reisepässen
- Ausstellung von amtlichen Führungszeugnissen
- Bearbeitung von Aufgaben des Meldewesens (An-, Um- und Abmeldungen)
- Verwaltung und Koordination der zentralen Telefonstelle
- Entgegennahme und Herausgabe von Anträgen und Anfragen

Personenstandswesen

- Beurkundung von Sterbefällen, Hausgeburten und Eheschließungen sowie Lebenspartnerschaften
- Bearbeitung von Namensangelegenheiten
- Durchführung von Eheschließungen
- Bearbeitung von Kirchenaustritten
- Bearbeitung von Vaterschaftsanerkennungen

12600 Brandschutz

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Zentrale Verwaltung und Abrechnung von gebührenpflichtigen Brandeinsätzen
- Unterstützung in der Aufstellung der Gebührenkalkulation
- Zusammenarbeit mit den Mitgliedern und Ortsbrandmeistern der freiwilligen Feuerwehr
- Ernennung der Ortsbrandmeisterinnen und Ortsbrandmeister
- Bearbeitung der beantragten Verdienstauffälle bei Brandeinsätzen
- Beschaffung und Ausschreibung von Feuerwehrfahrzeugen
- Bewirtschaftung und Unterhaltung der Feuerwehrhäuser
- Federführung bei der Verwaltung des Programmes „FeuerOn“

31510 Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Gewährung eines Zuschusses für die Seniorenarbeit in den Mitgliedsgemeinden
- Gewährung einer Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige im Bereich der Nachbarschaftshilfe
- Unterstützung von sozialen Verbänden und Vereinen wie z.B. Lebenshilfe Vereinigung Eichsfeld e.V., Niedersächsische Krebsgesellschaft e.V.

36200 Jugendarbeit

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Entwicklung von Angeboten für die Kinder- und Jugendarbeit
- Durchführung von Wanderungen, Fahrten, und Freizeiten
- Finanzielle Förderung von Jugendarbeit und -fahrten und internationalen Begegnungen mit Jugendlichen
- Koordinierung und Durchführung von Projekten und Präventionsarbeit
- Kontinuierliche, außerschulische, sozialpädagogische Betreuung und Beratung von Jugendlichen und Kindern
- Fachberatung der Mitgliedsgemeinden zu kinder- und jugendrelevanten Themen
- Erzieherischer und gesetzlicher Jugendschutz
- Vermittlung, Interessenvertretung und Förderung der Kinder- und Jugendarbeit durch Integration der Vereinsarbeit und anderer Institutionen
- Informationen und Beratungen, praktische Hilfe bei Veranstaltungen anderer Träger
- Einzelfallhilfe, offenes Angebot, Gruppenarbeit, feste Anlaufstelle für Hilfesuchende
- Fachliche Beratung und Fortbildung ehrenamtlicher Mitarbeiter
- Ausarbeitung und Bereitstellung einer Ferienbetreuung

36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Produktverantwortung: Karin Wilde

Kurzbeschreibung:

- Weiterleitung der Zuweisung über die Finanzierung der Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers
- Koordinierung der Kindertagesstätte

Teilhaushalt 04 Bauen und Wohnen

11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Wahrnehmung der Eigentümerfunktion sowie Vermietung und Vermittlung von Räumen der samtgemeindeeigenen Immobilien
- Beauftragung von externen Dienstleistern sowie Hausmeister- und Reinigungsdienste für Dienstleistungen an und im Gebäude
- Übernahme der Bauherrenfunktion bei Neubau, Umbau und Erweiterung von Gebäuden.
- Instandhaltung sowie Modernisierung am Grundstücks- und Gebäudebestand sowie der Betriebseinrichtung
- Bewirtschaftung (z.B. Wärme-, Strom-, Wasserversorgung, Versicherung) der Liegenschaften in Hinblick auf Wirtschaftlichkeit und Energieeffizienz
- Betreuung des Energiemanagements
- Abwicklung der Liegenschaften betreffenden Kauf-, Miet-, und Pachtverträge
- Vergabe von öffentlichen Aufträgen – Einrichtung und Verwaltung einer zentralen Vergabestelle

51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Aufstellung, Änderung und Aufhebung von Bauleitplänen (Flächennutzungspläne) für die städtebauliche Entwicklung und Ordnung der Samtgemeinde
- Erstellen von Stellungnahmen zu überörtlichen Planungen oder Planungen benachbarter Städte und Gemeinden
- Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Nutzung von vorhandener Förderprogramme
- Umsetzung der EU – Lärmschutzvorgaben
- Koordinierung von Maßnahmen zur kommunalen Strukturplanung
- Veranlagung und Abrechnung von Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

53810 Abwasserbeseitigung

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Schmutzwasserbeseitigung umfasst Unterhaltung und Betrieb der Kläranlage Gieboldehausen/Wollershausen und den Bau und Unterhaltung der Schmutzwasserkanäle
- Niederschlagswasserbeseitigung umfasst Bau, Bereitstellung, Betrieb und die Unterhaltung von NW-Kanälen, Regenrückhalteeinrichtungen sowie Einleitungsstellen in die Vorfluter
- Führung des Kanalkatasters
- Überwachung und Organisation der Abwasser- und Schlammabeseitigung im Bereich Kleinkläranlagen/abflusslose Gruben
- Veranlagung der Gebühren und Beiträge sowie Satzungserstellung

54100 Gemeindestraßen

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Zuständig für Aus-, Um- und Neubauten sowie Abwicklung von Verträgen mit Ingenieuren/-innen
- Durchführung der Abnahme, Bauüberwachung und Auftragsvergabe
- Prüfung möglicher Fördermittel, gegeben falls beantragen/abrechnen
- Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Gemeindestraßen und Brücken
- Bearbeitung von Widmungen und Umstufungen von Straßen
- Durchführung von Brückenprüfungen

54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Aufgabenwahrnehmung und Durchführung des Winterdienstes

55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Bestellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der Gewässer zweiter Ordnung
- Zusammenarbeit mit dem Unterhaltungsverband Rhume hinsichtlich Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der Gewässer zweiter Ordnung sowie der Beitragsabrechnung
- Mitbestimmung und Mitwirkung bei Entscheidungen der...
 - Benutzung und Unterhaltung der Gewässer
 - Wasserabflüsse und Reinhaltung der Gewässer einschl. Beteiligung bei deren Überwachung und Durchsetzung
 - Festsetzung von Überschwemmungsgebieten
 - Indirekteinleitung und Beteiligung bei der Genehmigung von Abwasserbehandlungsanlagen
 - Überwachung der Gewässer einschl. Randstreifen
 - Maßnahmen in Überschwemmungsgebieten sowie bei technischen Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Ausstattung und Unterhaltung der Friedhofsflächen und Wege (Grünflächen u. Überhangsflächen)
- Kontrollierung der Grabpflege
- Unterhaltung von Ehrengräbern, erhaltungswürdigen Grabstätten sowie Gedenkstätten von Krieg und Gewaltherrschaft
- Erstellung von Grabmalgenehmigungen, Überprüfung der Grabmäler auf Standsicherheit
- Bereitstellung und Unterhaltung von Leichen- und Trauerhallen
- Erhebung der Gebühren und Erstellung der Friedhofssatzung

56100 Umweltschutzmaßnahmen

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes
- Wahrnehmung von Umweltschutzaufgaben

57100 Wirtschaftsförderung

Produktverantwortung: Christina Kutzborski

Kurzbeschreibung:

- Förderung der Niederlassung von Industrie- und Gewerbebetrieben
- Kooperative Zusammenarbeit mit dem innerörtlichen Einzelhandel, der Gastronomie, der Industrie
- Beteiligung WRG Wirtschaftsförderung Region Göttingen GmbH

Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produktverantwortung: Lea Schlote

Kurzbeschreibung:

- Bewirtschaftung der Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (Bioenergie-Wollbrandshausen-Krebeck e.G., Wohnungsbaugesellschaft Eichsfeld mbH, VR-Bank Mitte e.G.)

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: Lea Schlote

Kurzbeschreibung:

- Erhalt von Schlüsselzuweisungen vom Land
- Erhalt von Zuweisungen vom Land für Aufgaben des übertragenden Wirkungskreises
- Erhalt der Samtgemeindeumlage von den Mitgliedsgemeinden
- Zuweisungen der Samtgemeinde an die Mitgliedsgemeinden
- Darstellung der Finanzausgleichsumlage (Entschuldungsumlage) an das Land
- Darstellung der Kreisumlage an den Landkreis Göttingen

61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktverantwortung: Lea Schlote

Kurzbeschreibung:

- Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten (Kreditmanagement)
- Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden
- Abwicklung der Zinsaufwendungen (Zinsmanagement)

Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2026 und 2027

Die Samtgemeinde Gieboldehausen verfolgt nachstehende **strategische Ziele¹**:

1. Wir wollen die 17 UN-Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen (auch sog. Sustainable Development Goals) berücksichtigen.
2. Wir wollen unsere verwaltungsinternen und externen Prozesse optimieren und digitalisieren.
3. Wir wollen fachliche und soziale Kompetenzen unserer Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Motivationen und Verantwortung fördern.
4. Wir wollen die Qualität öffentlicher Aufgaben und Leistungen unter Einbezug der Bürgerinnen und Bürger stetig verbessern.
5. Wir wollen eine wirtschaftliche und finanzielle Handlungsfähigkeit durch eine verantwortungsvolle Haushaltsführung sicherstellen.
6. Wir wollen einen höflichen und respektvollen Umgang miteinander steigern.
7. Wir wollen die Zusammenarbeit der Grundschulen, Kindertagesstätten, öffentlicher und freier Kinder- und Jugendarbeit sowie Kultur und Sport stärken und bei ihren Projekten unterstützen.

Die Samtgemeinde Gieboldehausen verfolgt nachstehende **operative Produktziele²**:

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2026	Ist 2026	Plan 2027	Ist 2027
Teilhaushalt 01 – Zentrale Dienste						
11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten						
1	Zum 01.08.2026 soll ein Auszubildender im Rahmen der Nachwuchsgewinnung eingestellt werden.	Auszubildende (Anzahl)	1			
2	In den Jahren 2026 und 2027 soll KI-gestützte Software angeschafft werden, um Prozesse zu automatisieren, Fehler zu reduzieren und Ressourcen effizienter einzusetzen.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
21100 Grundschulen						
3	Die Heizungsanlage der Grundschule Gieboldehausen soll bis Ende des Jahres 2026 durch Umbaumaßnahmen optimiert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
4	Der Schulhof der Grundschule Gieboldehausen soll im Jahr 2026 um eine Grünfläche am Bauteil 3 erweitert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
5	In der Grundschule Gieboldehausen soll im Jahr 2027 auf dem Schulhof ein Spielgeräte errichtet werden, um das Spielangebot zu erweitern.	Umsetzungsquote (%)			100	
6	Im Jahr 2026 soll mit der sukzessiven Erneuerung der Bodenbeläge in den Klassenräumen der Grundschule Gieboldehausen und Oberfeld begonnen und im Jahr 2027 abgeschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
8	In der Grundschule Bilshausen sollen im Jahr 2026 in verschiedenen Räumen die Bodenbeläge erneuert und Malerarbeiten durchgeführt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
9	Im Jahr 2026 sollen aufgrund des Umzuges des Lehrerzimmers in der Grundschule Bilshausen verschiedene Räume umgestaltet werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
10	Das Treppenhaus im Altbau der Grundschule Bilshausen soll im Jahr 2027 einen neuen Anstrich erhalten.	Umsetzungsquote (%)			100	
11	Um die Sicherheitsvorschriften einzuhalten, soll im Jahr 2027 das Geländer im Treppenhaus der Grundschule Bilshausen erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
12	In der Grundschule Rhumspringe soll im Jahr 2027 die Schließanlage erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
13	Die Treppengeländer in der Grundschule Rhumspringe sollen im Jahr 2026 erneuert werden, um die Sicherheitsvorschriften einzuhalten.	Umsetzungsquote (%)	100			

¹ Strategische Ziele sind längerfristige, übergeordnete Ziele mit einer Dauer von ca. 5 Jahren.

² Operative Ziele sind kurzfristige Produktziele mit einer Dauer von einem maximal drei Haushaltsjahren.

14	Im Jahr 2026 soll das Treppenhaus der Grundschule Rhumspringe einen neuen Anstrich erhalten.	Umsetzungsquote (%)	100			
15	In der Grundschule Rhumspringe soll im Jahr 2026 die Alarmanlage mit einer Notstromversorgung ausgestattet werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
16	Für die Neuerstellung des Schulhofs der Grundschule Rhumspringe sollen im Jahr 2026, nach Erstellung des Leistungsverzeichnisses, die erforderlichen Ausschreibungen und Vergaben erfolgen. Der Abschluss der Arbeiten soll bis Ende des Jahres 2027 erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
17	In der Grundschule Obernfeld soll im Jahr 2026 die Schließanlage erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
18	Im Haushaltjahr 2026 sollen für die Grundschulen Bilshausen, Obernfeld und Rhumspringe digitale Tafeln angeschafft werden, damit der Unterricht dynamisch und interaktiv gestaltet werden kann.	Umsetzungsquote (%)	100			
19	Die bestehende Firewall (EDV-Infrastruktur aller Grundschulen) soll im Jahr 2026 zur Sicherstellung und Einhaltung der aktuellen Sicherheitsstandards erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
20	Im Haushaltjahr 2027 sollen für alle Grundschulen iPads inklusive Koffer angeschafft werden, damit je Grundschule ein vollständiger Klassensatz an iPads zur Verfügung steht.	Umsetzungsquote (%)			100	

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2026	Ist 2026	Plan 2027	Ist 2027
Teilhaushalt 02 – Finanzen und IT						
11106 Finanzen und IT						
21	Der Jahresabschluss der Samtgemeinde des Haushaltsjahres 2024 soll im Jahr 2026 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
22	Die Jahresabschlüsse der Samtgemeinde der Haushaltsjahre 2025 und 2026 sollen im Jahr 2027 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
23	Die Jahresabschlüsse des Flecken Gieboldehausen und der Gemeinde Obernfeld der Haushaltsjahre 2021 und 2022 sollen im Jahr 2026 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
24	Der Jahresabschluss der Gemeinde Rhumspringe des Haushaltsjahres 2022 soll bis Ende 2026 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
25	Die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2023 und 2024 der Gemeinden Bodensee, Krebeck, Obernfeld, Rhumspringe, Rollshausen, Rüdershausen, Wollershhausen und des Fleckens Gieboldehausen sollen bis Ende 2026 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
26	Die Jahresabschlüsse der Gemeinden Bilshausen und Wollbrandshausen der Haushaltsjahre 2023, 2024 und 2025 sollen im Jahr 2027 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
27	Die Jahresabschlüsse der Gemeinden Krebeck, Obernfeld, Rhumspringe, Rollshausen, Rüdershausen und Wollershhausen der Haushaltsjahre 2025 und 2026 sollen im Jahr 2027 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
28	Um die Sicherheitsstandards auf den zahlreichen mobilen Geräten der Samtgemeinde gleichzeitig zu verwalten und sicherzustellen, soll im Jahr 2026 eine Mobile Device Management (MDM) Software angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
29	Für das Rathaus soll im Jahr 2026 eine neue cloudbasierte Telefonanlage angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
30	Die Dienstanweisung „Kasse“ soll im Jahr 2026 aktualisiert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
31	Im Rahmen der Einführung der Umsatzbesteuerung zum 01.01.2027, soll eine Ertragsprüfung des Jahres 2025 der Samtgemeinde und aller Mitgliedsgemeinden erfolgen, um alle möglichen umsatzsteuerrelevanten Sachverhalte aufzudecken. Zudem soll bis Ende des Jahres 2026 ein Handblatt mit typischen umsatzsteuerrelevanten Buchungsfällen erstellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100			

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2026	Ist 2026	Plan 2027	Ist 2027
Teilhaushalt 03 – Ordnung und Bürgerservice						
12600 Brandschutz						
32	Im Haushaltsjahr 2026 sollen für die Feuerwehrfahrzeuge Tablets für die Nutzung von Divera, Fireboard und ähnlichen Programmen im Einsatz, angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
33	Im Rahmen der neuen Nds. Feuerwehrverordnung soll im Jahr 2026 für alle aktiven Feuerwehrmitglieder die Umsetzung der neuen Dienstgrade erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
34	Im Hinblick auf die Optimierung der Einsatzsicherheit bei Unfällen mit Gefahrstoffen soll im Jahr 2026 für die Samtgemeinde eine Chemieausstattung inkl. Rollcontainer zur Beförderung beschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
35	Zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung soll ein neues TSF-W für die Feuerwehr Bodensee beschafft werden. Nach der Beauftragung des Fahrzeugfahrgestells und des Aufbaues, soll im Jahr 2026 die finale Auslieferung des Fahrzeuges erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
36	Für die Feuerwehr Gieboldehausen soll zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung ein HLF 20/20 beschafft werden. Nach der Ausschreibung, soll im Jahr 2026 die finale Beauftragung und Auslieferung des Fahrzeuges erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
37	Zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung soll ein neues TSF-W für die Feuerwehr Wollershausen beschafft werden. Nach der Beauftragung des Fahrzeugfahrgestells und des Aufbaues, soll im Jahr 2026 die finale Auslieferung des Fahrzeuges erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
38	Der Umbau des Feuerwehrhauses Krebeck soll im Jahr 2026 fortgeführt und abgeschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
39	Für den Neubau des Feuerwehrhauses Oberfeld soll im Jahr 2026 mit Hilfe externer Rechtsberatung die Vergabe vorbereitet und abgeschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
40	Im Jahr 2026 sollen Anhänger im Rahmen der Hilfeleistung und des Katastrophenschutzes (Transport Schlauchmaterial sowie Stromerzeuger) erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
41	Zur Sicherstellung des Brandschutzes soll im Jahr 2026 ein Ausbau der Technik und des Mobiliars der Führungsstelle sowie Ersatzbeschaffungen von Tauchpumpen erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
42	Für die Feuerwehr Renshausen soll im Jahr 2026 zur Sicherstellung des Brandschutzes eine Tragkraftspritze beschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
43	Im Feuerwehrhaus Gieboldehausen soll im Jahr 2026 die Decke im großen Schulungsraum repariert und Akustikplatten verbaut werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
44	Für die drei Stützpunktfeuerwehren Bilshausen, Gieboldehausen und Rhumspringe sollen in den Jahren 2026 und 2027 Hochleistungslüfter angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
45	Zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft im Katastrophenfall sollen im Jahr 2026 und 2027 Stromerzeuger angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
46	Im Jahr 2027 sollen 3 Trupps gemäß FWDV bzw. FUK-Vorgaben mit Atex-Funkgeräten (explosionsgeschützt) ausgerüstet werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
47	Entsprechend der geltenden Nds. Feuerwehrverordnung soll bis Ende 2027 eine sukzessive Umstellung der Dienstbekleidung erfolgen.	Umsetzungsquote (%)			100	

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2026	Ist 2026	Plan 2027	Ist 2027
Teilhaushalt 04 – Bauen und Wohnen						
53810 Abwasserbeseitigung						
48	Im Haushaltsjahr 2026 soll die P-Fällung der Kläranlage erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
49	Im Jahr 2026 soll auf dem Gelände der Kläranlage eine PV-Anlage installiert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
50	In der Kläranlage sollen die Arbeiten zur Neuerstellung der Beckenkronen bis Ende des Jahres 2026 beauftragt und begonnen werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
51	Nach der erfolgten Ausschreibung soll in Wollbrandshausen im Jahr 2026 die finale Erschließung der NW- und SW-Kanäle „Am Knickfeld“ erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
52	In Rüdershausen soll im Jahr 2026 die Neuerstellung des NW-Kanals der Dorfstraße erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100			
53	Im Jahr 2027 soll in Bodensee „Auf dem Bruchberge“ der NW-Kanal hergestellt werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen						
54	Die Holzständer der Überdachung der Friedhofskapelle Rhumspringe sollen im Jahr 2026 erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
55	Um Tiere von den Gräbern abzuhalten. Soll auf dem Friedhof Rhumspringe im Jahr 2026 der Zaun um den Friedhof herum erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
56	Auf den Friedhöfen Wollbrandshausen und Krebeck sollen im Jahr 2026 die Sitzbänke ausgetauscht bzw. neu beschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100			
57	Im Jahr 2026 sollen die Fenster und die Tür der Friedhofskapelle Rollshausen einen neuen Anstrich bekommen.	Umsetzungsquote (%)	100			
58	Im Jahr 2026 und im Jahr 2027 soll im Rahmen der Friedhofsentwicklungsplanung je eine weitere Urnengemeinschaftsanlage hergestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100		100	
59	Die Eingangstür der Friedhofskapelle Obernfeld soll bis Ende des Jahres 2027 einen neuen Anstrich bekommen.	Umsetzungsquote (%)			100	
60	Unter den Voraussetzungen einer möglichen Förderung, soll das Dach der Friedhofskapelle Bodensee im Jahr 2027 neu hergestellt werden.	Umsetzungsquote (%)			100	
61	Im Jahr 2027 sollen auf den Friedhöfen Germershausen, Bodensee und Obernfeld die Sitzbänke ausgetauscht bzw. neu beschafft werden.	Umsetzungsquote (%)			100	

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 (**Budgetverantwortlicher**). 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 Budget 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 Samtgemeindebürgermeister*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

Ein Berichtswesen nach § 21 Abs. 1 KomHKVO erfolgt lediglich bei den kommunalpolitisch relevanten Produkten 12600 Brandschutz, 21100 Grundschulen und 53810 Abwasserbeseitigung, um die geplanten Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen zu überwachen. Zeitpunkt der Berichtserstattung ist der 31.08 eines jeden Jahres.

Eine Zielbestimmung erfolgt nach §§ 21 Abs. 2 i.V.m. 4 Abs. 7 KomHKVO für die wesentlichen Produkte. Von der Politik als wesentlich festgelegt werden die Produkte 12600, 21100 und 53810. Weiter können Produkte als wesentlich bestimmt werden, wenn insbesondere längerfristige Projekte bevorstehen, ein Bedarf an einer Zielplanung besteht oder bestimmte Maßnahmen eine gewisse finanzielle Bedeutung haben. Eine Auflistung der wesentlichen Produkte erfolgt in der Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“.

7. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2026 in Kraft.

Anlage 1

Nr.	Budget-Bezeichnung	Budget-Inhalt	Produkt	Konten
ERGEBNISHAUSHALT				
0001	Zentrale Dienste	Erträge und Aufwendungen	11101 11102 11103 11105 12101 24300 24400 28100	
0002	Finanzen und IT	Erträge und Aufwendungen	11106	
0003	Ordnung und Bürgerservice	Erträge und Aufwendungen	12201 31510 36200	
0004	Bauen und Wohnen	Erträge und Aufwendungen	11111 51100 54100 54500 55200 56100 57100	
0005	Feuerwehr	Erträge und Aufwendungen	12600	
0006	Schulen	Erträge und Aufwendungen	21100	
0007	Kindertageseinrichtung	Erträge und Aufwendungen	36500	
0009	Abwasserbeseitigung	Erträge und Aufwendungen	53810	
0010	Friedhofswesen	Erträge und Aufwendungen	55300	
0090	Allgemeine Finanzwirtschaft	Erträge und Aufwendungen	57300 61100 61200	

FINANZHAUSHALT - INVESTIV				
7001	Zentrale Dienste	investive Ein- und Auszahlungen	11101 11102 11103 11105 12101 24300 24400 28100	
7002	Finanzen und IT	investive Ein- und Auszahlungen	11106	
7003	Ordnung und Bürgerservice	investive Ein- und Auszahlungen	12201 31510 36200	
7004	Bauen und Wohnen	investive Ein- und Auszahlungen	11111 51100 54100 54500 55200 56100 57100	
7005	Feuerwehr	investive Ein- und Auszahlungen	12600	
7006	Schulen	investive Ein- und Auszahlungen	21100	
7007	Kindertageseinrichtung	investive Ein- und Auszahlungen	36500	
7009	Abwasserbeseitigung	investive Ein- und Auszahlungen	53810	
7010	Friedhofswesen	investive Ein- und Auszahlungen	55300	
7090	Allgemeine Finanzwirtschaft	investive Ein- und Auszahlungen	57300 61100 61200	

A. Produkte des Teilhaushalts 01 Zentrale Dienste

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung
21 Schulträgeraufgaben
24 Schulträgeraufgaben
28 Kultur und Wissenschaft

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Stefan Jagemann

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 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.848,00	32.100	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	82.334,26	109.400	113.400	95.200	84.200	66.600	66.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00						
6. privatrechtliche Entgelte	14.817,94	6.100	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.658,75	23.500	48.900	54.400	51.900	65.900	46.400
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.477,69	1.600					
11. sonstige ordentliche Erträge	302.466,73	80.500	136.300	139.700	142.300	144.200	148.100
12. Summe ordentliche Erträge	944.678,37	253.200	348.600	339.300	328.400	326.700	311.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.147.561,50	2.700.000	2.340.700	2.452.400	2.528.200	2.603.700	2.661.400
14. Versorgungsaufwendungen	133.015,79	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.500,97	625.600	728.400	625.000	672.800	575.200	531.600
16. Abschreibungen	219.929,37	284.300	289.200	302.700	304.700	239.800	237.700
18. Transferaufwendungen	8.382,00	8.300	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	188.195,97	203.500	237.200	220.700	211.400	229.700	211.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.157.585,60	3.895.700	3.680.100	3.687.400	3.805.700	3.739.000	3.734.900
21. ordentliches Ergebnis	-2.212.907,23	-3.642.500	-3.331.500	-3.348.100	-3.477.300	-3.412.300	-3.423.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.212.907,23	-3.642.500	-3.331.500	-3.348.100	-3.477.300	-3.412.300	-3.423.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.308.100	1.243.100	1.294.100	1.315.200	1.354.800	1.362.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.207.200	1.498.500	1.537.300	1.564.400	1.607.400	1.626.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		100.900	-255.400	-243.200	-249.200	-252.600	-263.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.212.907,23	-3.541.600	-3.586.900	-3.591.300	-3.726.500	-3.664.900	-3.687.800

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.848,00	32.100	33.700	33.700			33.700	33.700	33.700
5. privatrechtliche Entgelte	17.619,08	6.100	16.300	16.300			16.300	16.300	16.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.205,57	23.500	48.900	54.400			51.900	65.900	46.400
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		1.600							
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.672,65	63.300	98.900	104.400			101.900	115.900	96.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	2.038.109,12	2.563.400	2.253.800	2.378.900			2.449.600	2.522.500	2.577.900
11. Versorgungsauszahlungen	64.169,84	74.000	76.000	78.000			80.000	82.000	84.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	474.441,35	625.600	728.400	625.000			672.800	575.200	531.600
14. Transferauszahlungen	8.382,00	8.300	8.600	8.600			8.600	8.600	8.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	185.772,51	203.500	237.200	220.700			211.400	229.700	211.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.770.874,82	3.474.800	3.304.000	3.311.200			3.422.400	3.418.000	3.413.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.210.202,17	-3.411.500	-3.205.100	-3.206.800			-3.320.500	-3.302.100	-3.317.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	203.792,87	93.900	479.800	68.100					
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.500	14.500	14.500			14.500	14.500	14.500
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	218.392,87	108.400	494.300	82.600			14.500	14.500	14.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	408.652,25	220.000	50.000	35.000			80.000	46.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.836,53	30.000	31.000	14.000			33.000	5.000	5.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen									
28. Aktivierbare Zuwendungen		235.000	18.500	25.000					
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	426.488,78	485.000	99.500	74.000			113.000	51.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-208.095,91	-376.600	394.800	8.600			-98.500	-36.500	9.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-2.418.298,08	-3.788.100	-2.810.300	-3.198.200			-3.419.000	-3.338.600	-3.307.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-2.418.298,08	-3.788.100	-2.810.300	-3.198.200			-3.419.000	-3.338.600	-3.307.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	330.219,76	307.300	275.900	287.200	295.300	303.400	311.100
14. Versorgungsaufwendungen	16.056,75						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.328,56	5.900	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
18. Transferaufwendungen	100,00		100	100	100	100	100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	45.976,23	53.800	54.900	42.900	42.900	42.900	42.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	398.681,30	367.000	341.500	340.800	348.900	357.000	364.700
21. ordentliches Ergebnis	-398.681,30	-367.000	-341.500	-340.800	-348.900	-357.000	-364.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-398.681,30	-367.000	-341.500	-340.800	-348.900	-357.000	-364.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		372.200	358.400	357.300	365.600	374.200	382.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.200	16.900	16.500	16.700	17.200	17.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		367.000	341.500	340.800	348.900	357.000	364.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-398.681,30						

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	248.055,56	230.800	251.900	263.000			271.000	279.100	286.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	6.288,56	5.900	10.600	10.600			10.600	10.600	10.600
14. Transferauszahlungen	100,00		100	100			100	100	100
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.131,41	53.800	54.900	42.900			42.900	42.900	42.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.575,53	290.500	317.500	316.600			324.600	332.700	340.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.575,53	-290.500	-317.500	-316.600			-324.600	-332.700	-340.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-301.575,53	-290.500	-317.500	-316.600			-324.600	-332.700	-340.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-301.575,53	-290.500	-317.500	-316.600			-324.600	-332.700	-340.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Gleichstellung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200	200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.599,00	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.599,00	3.200	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
21. ordentliches Ergebnis	-3.599,00	-3.200	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.599,00	-3.200	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.600	4.000	3.800	3.800	3.800	3.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400	300	100	100	100	100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		3.200	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.599,00						

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Gleichstellung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		200	200	200			200	200	200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.599,00	3.000	3.500	3.500			3.500	3.500	3.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.599,00	3.200	3.700	3.700			3.700	3.700	3.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.599,00	-3.200	-3.700	-3.700			-3.700	-3.700	-3.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-3.599,00	-3.200	-3.700	-3.700			-3.700	-3.700	-3.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-3.599,00	-3.200	-3.700	-3.700			-3.700	-3.700	-3.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.088,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
6. privatrechtliche Entgelte	100,00		100	100	100	100	100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.553,43	7.000	35.600	35.600	35.600	35.600	35.600
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.477,69	1.600					
11. sonstige ordentliche Erträge	302.466,73	80.500	136.300	139.700	142.300	144.200	148.100
12. Summe ordentliche Erträge	307.685,85	90.200	173.100	176.500	179.100	181.000	184.900
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	651.850,05	664.200	659.200	699.200	719.400	741.100	745.800
14. Versorgungsaufwendungen	110.048,97	74.000	76.000	78.000	80.000	82.000	84.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.372,17	99.700	105.600	120.400	115.400	121.600	118.800
16. Abschreibungen	13.978,77	12.800	12.900	11.700	8.500	8.700	7.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.859,83	83.000	105.400	105.400	105.200	105.400	105.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	919.109,79	933.700	959.100	1.014.700	1.028.500	1.058.800	1.061.200
21. ordentliches Ergebnis	-611.423,94	-843.500	-786.000	-838.200	-849.400	-877.800	-876.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-611.423,94	-843.500	-786.000	-838.200	-849.400	-877.800	-876.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		932.300	880.700	933.000	945.800	976.800	976.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		88.800	94.700	94.800	96.400	99.000	100.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		843.500	786.000	838.200	849.400	877.800	876.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-611.423,94						

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.088,00	1.100	1.100	1.100			1.100	1.100	1.100
5. privatrechtliche Entgelte	100,00		100	100			100	100	100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.510,85	7.000	35.600	35.600			35.600	35.600	35.600
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		1.600							
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.698,85	9.700	36.800	36.800			36.800	36.800	36.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	657.136,45	631.000	621.400	676.400			695.900	716.400	719.900
11. Versorgungsauszahlungen	64.169,84	74.000	76.000	78.000			80.000	82.000	84.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	76.629,73	99.700	105.600	120.400			115.400	121.600	118.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	69.264,31	83.000	105.400	105.400			105.200	105.400	105.400

16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	867.200,33	887.700	908.400	980.200			996.500	1.025.400	1.028.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-861.501,48	-878.000	-871.600	-943.400			-959.700	-988.600	-991.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.500	14.500	14.500			14.500	14.500	14.500
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.600,00	14.500	14.500	14.500			14.500	14.500	14.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.217,36	12.000	10.000	5.000			5.000	5.000	5.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen									
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.217,36	12.000	10.000	5.000			5.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	10.382,64	2.500	4.500	9.500			9.500	9.500	9.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-851.118,84	-875.500	-867.100	-933.900			-950.200	-979.100	-981.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-851.118,84	-875.500	-867.100	-933.900			-950.200	-979.100	-981.800

D. Investitionen Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

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 bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs-ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11103202601 Einrichtung und Umsetzung von KI-Diensten									
Auszahlungen	30.000,00		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-30.000,00		-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474.900,00						
12. Summe ordentliche Erträge	474.900,00						
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	559.783,58	1.116.300	669.800	694.000	718.300	739.900	760.400
14. Versorgungsaufwendungen	4.924,06						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.674,06						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.233,26	1.500	100	100	100	100	100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	568.614,96	1.117.800	669.900	694.100	718.400	740.000	760.500
21. ordentliches Ergebnis	-93.714,96	-1.117.800	-669.900	-694.100	-718.400	-740.000	-760.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-93.714,96	-1.117.800	-669.900	-694.100	-718.400	-740.000	-760.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		556.200	792.700	826.700	841.600	864.600	875.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-556.200	-792.700	-826.700	-841.600	-864.600	-875.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-93.714,96	-1.674.000	-1.462.600	-1.520.800	-1.560.000	-1.604.600	-1.635.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.400,00								
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.400,00								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	540.564,66	1.093.400	652.600	675.800			696.100	716.900	736.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.674,06								
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.251,49	1.500	100	100			100	100	100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.490,21	1.094.900	652.700	675.900			696.200	717.000	736.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.090,21	-1.094.900	-652.700	-675.900			-696.200	-717.000	-736.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-67.090,21	-1.094.900	-652.700	-675.900			-696.200	-717.000	-736.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-67.090,21	-1.094.900	-652.700	-675.900			-696.200	-717.000	-736.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.494,72	9.000	2.500	8.000	5.500	19.500	
12. Summe ordentliche Erträge	15.494,72	9.000	2.500	8.000	5.500	19.500	
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	39.358,26	39.000	94.500	108.500	111.700	115.200	117.800
14. Versorgungsaufwendungen	583,16						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.021,90	13.100	20.500	16.600	3.700	28.100	4.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.095,72	7.900	13.600	9.100		18.100	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	59.059,04	60.000	128.600	134.200	115.400	161.400	121.800
21. ordentliches Ergebnis	-43.564,32	-51.000	-126.100	-126.200	-109.900	-141.900	-121.800
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-43.564,32	-51.000	-126.100	-126.200	-109.900	-141.900	-121.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		23.900	63.800	37.900	38.500	39.600	40.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-23.900	-63.800	-37.900	-38.500	-39.600	-40.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.564,32	-74.900	-189.900	-164.100	-148.400	-181.500	-161.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.494,72	9.000	2.500	8.000			5.500	19.500	
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.494,72	9.000	2.500	8.000			5.500	19.500	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	35.504,52	37.700	90.300	104.100			107.200	110.300	112.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.151,90	13.100	20.500	16.600			3.700	28.100	4.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.095,72	7.900	13.600	9.100				18.100	
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.752,14	58.700	124.400	129.800			110.900	156.500	116.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.257,42	-49.700	-121.900	-121.800			-105.400	-137.000	-116.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-39.257,42	-49.700	-121.900	-121.800			-105.400	-137.000	-116.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-39.257,42	-49.700	-121.900	-121.800			-105.400	-137.000	-116.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 21100 Grundschulen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	7.628,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	82.334,26	109.400	113.400	95.200	84.200	66.600	66.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00						
6. privatrechtliche Entgelte	14.717,94	6.100	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
7. Kostenerstattungen und Kostenum- lagen	18.710,60	7.500	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
12. Summe ordentliche Erträge	123.465,80	131.000	148.400	130.200	119.200	101.600	101.500
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	564.580,98	573.200	639.000	661.100	681.000	701.500	723.600
14. Versorgungsaufwendungen	1.402,85						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	366.104,28	506.700	591.500	477.200	542.900	414.700	398.000
16. Abschreibungen	202.681,45	268.200	273.000	287.700	292.900	227.800	227.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	60.404,15	54.200	59.700	59.700	59.700	59.700	59.700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.195.173,71	1.402.300	1.563.200	1.485.700	1.576.500	1.403.700	1.408.500
21. ordentliches Ergebnis	-1.071.707,91	-1.271.300	-1.414.800	-1.355.500	-1.457.300	-1.302.100	-1.307.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.071.707,91	-1.271.300	-1.414.800	-1.355.500	-1.457.300	-1.302.100	-1.307.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		531.200	528.500	559.700	569.500	585.200	591.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		-531.200	-528.500	-559.700	-569.500	-585.200	-591.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.071.707,91	-1.802.500	-1.943.300	-1.915.200	-2.026.800	-1.887.300	-1.898.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 21100 Grundschulen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.628,00	8.000	8.000	8.000			8.000	8.000	8.000
5. privatrechtliche Entgelte	17.519,08	6.100	16.200	16.200			16.200	16.200	16.200
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.800,00	7.500	10.800	10.800			10.800	10.800	10.800
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	38.947,08	21.600	35.000	35.000			35.000	35.000	35.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	555.084,75	570.500	635.300	657.200			676.900	697.200	719.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwer- tige Vermögensgegenstände	374.697,10	506.700	591.500	477.200			542.900	414.700	398.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	59.402,80	54.200	59.700	59.700			59.700	59.700	59.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.184,65	1.131.400	1.286.500	1.194.100			1.279.500	1.171.600	1.176.800
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-950.237,57	-1.109.800	-1.251.500	-1.159.100			-1.244.500	-1.136.600	-1.141.800
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									

18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	203.792,87	93.900	479.800	68.100					
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	203.792,87	93.900	479.800	68.100					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	408.652,25	220.000	50.000	35.000			80.000	46.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.619,17	18.000	21.000	9.000			28.000		
28. Aktivierbare Zuwendungen		235.000	18.500	25.000					
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	422.271,42	473.000	89.500	69.000			108.000	46.000	
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-218.478,55	-379.100	390.300	-900			-108.000	-46.000	
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-1.168.716,12	-1.488.900	-861.200	-1.160.000			-1.352.500	-1.182.600	-1.141.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-1.168.716,12	-1.488.900	-861.200	-1.160.000			-1.352.500	-1.182.600	-1.141.800

D. Investitionen Produkt 21100 Grundschulen

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-somme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs-ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
21100201802 GS Rhum-springe - Erneuerung Zaun									
Auszahlungen	12.500,00		12.500						
21100201803 GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turnhalle									
Auszahlungen	80.000,00				80.000				
21100201808 GS KIP II Schulsanierung									
Einzahlungen	93.900,00		93.900						
21100202002 GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS									
Auszahlungen	35.000,00			35.000					
21100202104 GS Gieboldehausen - Treppenlift BT 1									
Auszahlungen	22.000,00					22.000			
21100202301 GS Gieboldehausen - Glasabtrennung									
Auszahlungen	24.000,00					24.000			
21100202602 GS Gieboldehausen - Erweiterung Schulhof									
Auszahlungen	20.000,00		20.000						
21100202603 GS Rhum-springe - Herstellung Balancierpfad									
Auszahlungen	17.500,00		17.500						
21100202701 GS alle - Einrichtung Sophos Firewall XGS inkl. 3 Jahres-Lizenz									
Auszahlungen	9.000,00			9.000					
21100202702 Investitionszuschuss "Alte Schule Krebeck"									
Auszahlungen	25.000,00			25.000					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-151.100,00		43.900	-69.000	-80.000	-46.000			

B. Teilergebnishaushalt Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umla- gen	23.132,00	23.000	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
12. Summe ordentliche Erträge	23.132,00	23.000	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
Ordentliche Aufwendungen							
21. ordentliches Ergebnis	23.132,00	23.000	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	23.132,00	23.000	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	23.132,00	23.000	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.132,00	23.000	24.600	24.600			24.600	24.600	24.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	23.132,00	23.000	24.600	24.600			24.600	24.600	24.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	23.132,00	23.000	24.600	24.600			24.600	24.600	24.600
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									
Auszahlungen für Investitionstätig- keit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	23.132,00	23.000	24.600	24.600			24.600	24.600	24.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	23.132,00	23.000	24.600	24.600			24.600	24.600	24.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 24400 Kreisschulbaukasse

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	3.269,15	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.269,15	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
21. ordentliches Ergebnis	-3.269,15	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-3.269,15	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.269,15	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.768,87		2.300	2.400	2.500	2.600	2.700
18. Transferaufwendungen	8.282,00	8.300	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27,78	100					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	10.078,65	8.400	10.800	10.900	11.000	11.100	11.200
21. ordentliches Ergebnis	-10.078,65	-8.400	-10.800	-10.900	-11.000	-11.100	-11.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-10.078,65	-8.400	-10.800	-10.900	-11.000	-11.100	-11.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		1.500	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.078,65	-9.900	-12.400	-12.500	-12.600	-12.800	-12.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.763,18		2.300	2.400			2.500	2.600	2.700
14. Transferauszahlungen	8.282,00	8.300	8.500	8.500			8.500	8.500	8.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27,78	100							
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.072,96	8.400	10.800	10.900			11.000	11.100	11.200
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-10.072,96	-8.400	-10.800	-10.900			-11.000	-11.100	-11.200
Einzahlungen für Investitionstät- igkeit									
Auszahlungen für Investitionstät- igkeit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	-10.072,96	-8.400	-10.800	-10.900			-11.000	-11.100	-11.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-10.072,96	-8.400	-10.800	-10.900			-11.000	-11.100	-11.200

A. Produkte des Teilhaushalts 02 Finanzen und IT

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich): 11 Innere Verwaltung
zugeordnete Produkte: siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“
verantwortliche Person: Lea Schlote
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 02 Finanzen und IT

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.350,53						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.480,83	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. Summe ordentliche Erträge	869,70	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	753.461,42	449.700	839.800	879.600	902.300	929.800	954.800
14. Versorgungsaufwendungen	7.434,69						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.625,12	94.100	110.800	121.000	119.500	120.000	122.000
16. Abschreibungen	8.687,32	7.400	13.400	13.300	13.200	12.200	6.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	61.086,25	57.200	63.900	63.900	63.900	63.900	63.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	902.294,80	608.400	1.027.900	1.077.800	1.098.900	1.125.900	1.146.900
21. ordentliches Ergebnis	-901.425,10	-590.900	-1.012.900	-1.062.800	-1.083.900	-1.110.900	-1.131.900
22. außerordentliche Erträge	22.000,00						
24. außerordentliches Ergebnis	22.000,00						
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-879.425,10	-590.900	-1.012.900	-1.062.800	-1.083.900	-1.110.900	-1.131.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		801.100	1.381.100	1.393.100	1.419.700	1.456.200	1.480.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		210.200	368.200	330.300	335.800	345.300	348.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		590.900	1.012.900	1.062.800	1.083.900	1.110.900	1.131.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-879.425,10						

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Finanzen und IT

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.350,53								
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.644,64	17.500	15.000	15.000			15.000	15.000	15.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.995,17	17.500	15.000	15.000			15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	713.873,41	434.300	822.100	860.200			886.000	912.700	938.000

Stufe: 2 nach Einbringung

12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	73.438,83	94.100	110.800	121.000			119.500	120.000	122.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	54.585,32	77.600	83.900	83.900			63.900	63.900	63.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	841.897,56	606.000	1.016.800	1.065.100			1.069.400	1.096.600	1.123.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-820.902,39	-588.500	-1.001.800	-1.050.100			-1.054.400	-1.081.600	-1.108.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		56.000	15.000	5.000			5.000	5.000	5.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		56.000	15.000	5.000			5.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-56.000	-15.000	-5.000			-5.000	-5.000	-5.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-820.902,39	-644.500	-1.016.800	-1.055.100			-1.059.400	-1.086.600	-1.113.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-820.902,39	-644.500	-1.016.800	-1.055.100			-1.059.400	-1.086.600	-1.113.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzen und IT

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenum- lagen	2.350,53						
11. sonstige ordentliche Erträge	-1.480,83	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12. Summe ordentliche Erträge	869,70	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	753.461,42	449.700	839.800	879.600	902.300	929.800	954.800
14. Versorgungsaufwendungen	7.434,69						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	71.625,12	94.100	110.800	121.000	119.500	120.000	122.000
16. Abschreibungen	8.687,32	7.400	13.400	13.300	13.200	12.200	6.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	61.086,25	57.200	63.900	63.900	63.900	63.900	63.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	902.294,80	608.400	1.027.900	1.077.800	1.098.900	1.125.900	1.146.900
21. ordentliches Ergebnis	-901.425,10	-590.900	-1.012.900	-1.062.800	-1.083.900	-1.110.900	-1.131.900
22. außerordentliche Erträge	22.000,00						
24. außerordentliches Ergebnis	22.000,00						
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-879.425,10	-590.900	-1.012.900	-1.062.800	-1.083.900	-1.110.900	-1.131.900
26. Erträge aus internen Leistungsbezie- hungen		801.100	1.381.100	1.393.100	1.419.700	1.456.200	1.480.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		210.200	368.200	330.300	335.800	345.300	348.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		590.900	1.012.900	1.062.800	1.083.900	1.110.900	1.131.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-879.425,10						

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzen und IT

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.350,53								
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.644,64	17.500	15.000	15.000			15.000	15.000	15.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	20.995,17	17.500	15.000	15.000			15.000	15.000	15.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	713.873,41	434.300	822.100	860.200			886.000	912.700	938.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwer- tige Vermögensgegenstände	73.438,83	94.100	110.800	121.000			119.500	120.000	122.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	54.585,32	77.600	83.900	83.900			63.900	63.900	63.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	841.897,56	606.000	1.016.800	1.065.100			1.069.400	1.096.600	1.123.900
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-820.902,39	-588.500	-1.001.800	-1.050.100			-1.054.400	-1.081.600	-1.108.900
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									
Auszahlungen für Investitionstätig- keit									

26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		56.000	15.000	5.000			5.000	5.000	5.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		56.000	15.000	5.000			5.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-56.000	-15.000	-5.000			-5.000	-5.000	-5.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-820.902,39	-644.500	-1.016.800	-1.055.100			-1.059.400	-1.086.600	-1.113.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-820.902,39	-644.500	-1.016.800	-1.055.100			-1.059.400	-1.086.600	-1.113.900

D. Investitionen Produkt 11106 Finanzen und IT

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 bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs-ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11106202002 EDV - Mobile Device Management									
Auszahlungen	5.000,00		5.000						
11106202501 EDV - Anschaffung Telefonanlage									
Auszahlungen	5.000,00		5.000						
11110201002 EDV - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige									
Auszahlungen	30.000,00	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-40.000,00	-5.000,00	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000		

A. Produkte des Teilhaushalts 03 Ordnung und Bürgerservice

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

12 Sicherheit und Ordnung
31 Soziale Hilfen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Karin Wilde

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 03 Ordnung und Bürgerservice

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.138,88	37.500	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	65.728,90	53.700	60.200	62.400	66.200	68.900	70.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	171.913,13	172.000	192.000	177.000	177.000	177.000	177.000
6. privatrechtliche Entgelte	5.124,92	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	587.861,43	476.500	516.500	516.500	516.500	516.500	516.500
11. sonstige ordentliche Erträge	911,09	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12. Summe ordentliche Erträge	877.678,35	747.500	824.000	811.200	815.000	817.700	819.600
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	603.006,85	696.500	712.200	758.500	782.600	806.800	819.300
14. Versorgungsaufwendungen	7.118,42						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.270,94	349.000	370.100	373.900	367.300	369.000	361.100
16. Abschreibungen	221.637,14	220.100	208.800	274.000	275.900	274.500	271.700
18. Transferaufwendungen	14.004,31	23.300	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	750.026,72	623.200	711.000	711.000	704.000	704.000	704.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.036.064,38	1.912.100	2.029.100	2.144.400	2.156.800	2.181.300	2.183.100
21. ordentliches Ergebnis	-1.158.386,03	-1.164.600	-1.205.100	-1.333.200	-1.341.800	-1.363.600	-1.363.500
22. außerordentliche Erträge	6.422,00						
24. außerordentliches Ergebnis	6.422,00						
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-1.151.964,03	-1.164.600	-1.205.100	-1.333.200	-1.341.800	-1.363.600	-1.363.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		461.000	520.100	552.400	561.800	577.300	583.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-461.000	-520.100	-552.400	-561.800	-577.300	-583.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.151.964,03	-1.625.600	-1.725.200	-1.885.600	-1.903.600	-1.940.900	-1.946.900

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung und Bürgerservice

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.026,54	37.500	47.500	47.500			47.500	47.500	47.500
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	153.033,75	172.000	192.000	177.000			177.000	177.000	177.000

Stufe: 2 nach Einbringung

5. privatrechtliche Entgelte	16.138,13	5.300	5.300	5.300			5.300	5.300	5.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.769,93	476.500	516.500	516.500			516.500	516.500	516.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	717,50	2.500	2.500	2.700			2.700	2.700	2.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	802.685,85	693.800	763.800	749.000			749.000	749.000	749.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	552.632,52	667.700	686.900	731.300			753.400	775.800	787.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwer- tige Vermögensgegenstände	439.317,75	358.000	370.100	373.900			367.300	369.000	361.100
14. Transferauszahlungen	25.687,84	23.300	27.000	27.000			27.000	27.000	27.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	893.425,47	623.200	711.000	711.200			704.200	704.200	704.200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.911.063,58	1.672.200	1.795.000	1.843.400			1.851.900	1.876.000	1.879.600
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-1.108.377,73	-978.400	-1.031.200	-1.094.400			-1.102.900	-1.127.000	-1.130.600
Einzahlungen für Investitionstät- igkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstät- igkeit	102.687,32	70.000	258.400	90.000			90.000	90.000	90.000
20. Veräußerung von Sachvermö- gen	9.872,00								
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.559,32	70.000	258.400	90.000			90.000	90.000	90.000
Auszahlungen für Investitionstät- igkeit									
25. Baumaßnahmen	7.216,59	108.000	278.000	50.000					
26. Erwerb von beweglichem Sach- vermögen	46.678,76	643.000	638.500	45.400			15.000	5.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	53.895,35	751.000	916.500	95.400			15.000	5.000	15.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	58.663,97	-681.000	-658.100	-5.400			75.000	85.000	75.000
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	-1.049.713,76	-1.659.400	-1.689.300	-1.099.800			-1.027.900	-1.042.000	-1.055.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-1.049.713,76	-1.659.400	-1.689.300	-1.099.800			-1.027.900	-1.042.000	-1.055.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	149.420,57	147.000	157.000	157.000	157.000	157.000	157.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.720,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
7. Kostenerstattungen und Kostenum- lagen	5.167,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11. sonstige ordentliche Erträge	717,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
12. Summe ordentliche Erträge	157.025,50	165.800	175.800	175.800	175.800	175.800	175.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	402.027,18	416.400	389.000	401.300	414.000	427.000	440.900
14. Versorgungsaufwendungen	4.537,53						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	142.288,26	94.000	94.500	98.800	99.800	100.800	98.800
16. Abschreibungen	313,32	400	400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	84.736,47	78.000	101.400	101.400	101.400	101.400	101.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	633.902,76	588.800	585.300	601.900	615.600	629.600	641.500
21. ordentliches Ergebnis	-476.877,26	-423.000	-409.500	-426.100	-439.800	-453.800	-465.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-476.877,26	-423.000	-409.500	-426.100	-439.800	-453.800	-465.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		284.100	270.500	280.800	285.600	293.400	296.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		-284.100	-270.500	-280.800	-285.600	-293.400	-296.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-476.877,26	-707.100	-680.000	-706.900	-725.400	-747.200	-762.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	150.702,76	147.000	157.000	157.000			157.000	157.000	157.000
5. privatrechtliche Entgelte	1.720,00	1.300	1.300	1.300			1.300	1.300	1.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.075,93	15.000	15.000	15.000			15.000	15.000	15.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	717,50	2.500	2.500	2.700			2.700	2.700	2.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	156.216,19	165.800	175.800	176.000			176.000	176.000	176.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	379.669,61	400.000	377.300	388.700			400.400	412.400	425.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwer- tige Vermögensgegenstände	142.931,49	94.000	94.500	98.800			99.800	100.800	98.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.851,08	78.000	101.400	101.600			101.600	101.600	101.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.452,18	572.000	573.200	589.100			601.800	614.800	625.900
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-455.235,99	-406.200	-397.400	-413.100			-425.800	-438.800	-449.900
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									

Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-455.235,99	-406.200	-397.400	-413.100			-425.800	-438.800	-449.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-455.235,99	-406.200	-397.400	-413.100			-425.800	-438.800	-449.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12600 Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.710,49	800	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	65.728,90	53.700	60.200	62.400	66.200	68.900	70.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.492,56	25.000	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.252,83						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.404,59	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12. Summe ordentliche Erträge	109.589,37	81.000	107.500	94.700	98.500	101.200	103.100
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	85.930,46	99.100	119.900	123.700	127.800	131.700	135.900
14. Versorgungsaufwendungen	1.488,34						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.649,85	244.700	258.600	258.100	250.500	251.200	245.300
16. Abschreibungen	221.323,82	219.700	208.400	273.600	275.500	274.100	271.300
18. Transferaufwendungen	5.402,85	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	77.730,72	80.000	102.300	102.300	95.300	95.300	95.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen	673.526,04	651.500	697.200	765.700	757.100	760.300	755.800
21. ordentliches Ergebnis	-563.936,67	-570.500	-589.700	-671.000	-658.600	-659.100	-652.700
22. außerordentliche Erträge	6.422,00						
24. außerordentliches Ergebnis	6.422,00						
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-557.514,67	-570.500	-589.700	-671.000	-658.600	-659.100	-652.700
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		97.100	111.200	129.800	132.000	135.600	137.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-97.100	-111.200	-129.800	-132.000	-135.600	-137.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-557.514,67	-667.600	-700.900	-800.800	-790.600	-794.700	-789.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12600 Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.811,65	800	10.800	10.800			10.800	10.800	10.800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.330,99	25.000	35.000	20.000			20.000	20.000	20.000
5. privatrechtliche Entgelte	2.776,04								
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.404,59	1.500	1.500	1.500			1.500	1.500	1.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.323,27	27.300	47.300	32.300			32.300	32.300	32.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	78.056,43	93.200	113.500	116.800			120.400	123.900	127.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	272.130,76	244.700	258.600	258.100			250.500	251.200	245.300
14. Transferauszahlungen	5.402,85	8.000	8.000	8.000			8.000	8.000	8.000

15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	77.655,51	80.000	102.300	102.300			95.300	95.300	95.300
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.245,55	425.900	482.400	485.200			474.200	478.400	476.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.922,28	-398.600	-435.100	-452.900			-441.900	-446.100	-443.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	102.687,32	70.000	258.400	90.000			90.000	90.000	90.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	9.872,00								
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.559,32	70.000	258.400	90.000			90.000	90.000	90.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	7.216,59	108.000	278.000	50.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.678,76	643.000	638.500	45.400			15.000	5.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	53.895,35	751.000	916.500	95.400			15.000	5.000	15.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	58.663,97	-681.000	-658.100	-5.400			75.000	85.000	75.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-349.258,31	-1.079.600	-1.093.200	-458.300			-366.900	-361.100	-368.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-349.258,31	-1.079.600	-1.093.200	-458.300			-366.900	-361.100	-368.900

D. Investitionen Produkt 12600 Brandschutz

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 bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs-ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
12600201003 FW alle - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige									
Auszahlungen	33.500,00	8.000,00	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
12600201202 FW alle - Feuerschutzsteuer									
Einzahlungen	520.000,00	70.000,00	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000		
12600202006 FW Obernfeld - Anbau/Neubau									
Auszahlungen	385.000,00	82.000,00	253.000	50.000					
12600202201 FW Bodensee - TSF-W									
Auszahlungen	190.000,00	90.000,00	100.000						
12600202306 FW alle - Stromerzeuger									
Auszahlungen	115.000,00	45.000,00	30.000	20.000	10.000		10.000		
12600202501 FW Woltershausen - TSF-W									
Auszahlungen	190.000,00	90.000,00	100.000						
12600202502 FW Gieboldehausen - HLF 20/20									
Einzahlungen	505.200,00	336.800,00	168.400						
Auszahlungen	756.000,00	400.000,00	356.000						
12600202603 FW alle - Mehrzweckanhänger									
Auszahlungen	20.000,00	5.000,00	10.000	5.000					
12600202604 FW Renshausen - Tragkraftspritze									
Auszahlungen	22.000,00		22.000						
12600202605 FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter									
Auszahlungen	14.000,00		7.000	7.000					
12600202606 FW Gieboldehausen - Rollcontainer Chemieschutz									
Auszahlungen	8.000,00		8.000						
12600202607 Entwicklung Feuerwehrrätehäuser									
Auszahlungen	25.000,00		25.000						
12600202701 FW alle - Beschaffung von Atex-Funkgeräten									
Auszahlungen	8.400,00			8.400					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-741.700,00	-313.200,00	-658.100	-5.400	75.000	85.000	75.000		

B. Teilergebnishaushalt Produkt 31510 Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	4.770,92	10.500	10.200	10.600	10.900	11.300	11.700
14. Versorgungsaufwendungen	251,77						
18. Transferaufwendungen	6.800,00	7.000	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.968,47	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	14.791,16	22.000	25.400	25.800	26.100	26.500	26.900
21. ordentliches Ergebnis	-14.791,16	-22.000	-25.400	-25.800	-26.100	-26.500	-26.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-14.791,16	-22.000	-25.400	-25.800	-26.100	-26.500	-26.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.000	4.300	6.100	6.200	6.400	6.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-4.000	-4.300	-6.100	-6.200	-6.400	-6.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.791,16	-26.000	-29.700	-31.900	-32.300	-32.900	-33.300

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 31510 Soziale Einrichtungen für Senioren, Familien und Sonstiges

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	3.500,38	8.900	8.600	8.900			9.200	9.500	9.900
14. Transferauszahlungen	19.599,99	7.000	10.700	10.700			10.700	10.700	10.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.968,47	4.500	4.500	4.500			4.500	4.500	4.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.068,84	20.400	23.800	24.100			24.400	24.700	25.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.068,84	-20.400	-23.800	-24.100			-24.400	-24.700	-25.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-26.068,84	-20.400	-23.800	-24.100			-24.400	-24.700	-25.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-26.068,84	-20.400	-23.800	-24.100			-24.400	-24.700	-25.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.428,39	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700	36.700
6. privatrechtliche Entgelte	2.152,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11. sonstige ordentliche Erträge	193,59						
12. Summe ordentliche Erträge	30.774,07	40.700	40.700	40.700	40.700	40.700	40.700
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	75.617,34	130.100	152.900	181.300	187.000	192.600	195.800
14. Versorgungsaufwendungen	420,39						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.332,83	10.300	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
18. Transferaufwendungen	1.801,46	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	4.251,17	700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	98.423,19	149.400	180.900	209.300	215.000	220.600	223.800
21. ordentliches Ergebnis	-67.649,12	-108.700	-140.200	-168.600	-174.300	-179.900	-183.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-67.649,12	-108.700	-140.200	-168.600	-174.300	-179.900	-183.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		53.600	110.800	112.300	114.200	117.400	118.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-53.600	-110.800	-112.300	-114.200	-117.400	-118.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-67.649,12	-162.300	-251.000	-280.900	-288.500	-297.300	-301.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.214,89	36.700	36.700	36.700			36.700	36.700	36.700
5. privatrechtliche Entgelte	11.642,09	4.000	4.000	4.000			4.000	4.000	4.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.856,98	40.700	40.700	40.700			40.700	40.700	40.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	73.368,19	128.500	150.500	178.800			184.200	189.700	192.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	24.255,50	19.300	17.000	17.000			17.000	17.000	17.000
14. Transferauszahlungen	685,00	8.300	8.300	8.300			8.300	8.300	8.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.591,76	700	2.700	2.700			2.700	2.700	2.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.900,45	156.800	178.500	206.800			212.200	217.700	220.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.043,47	-116.100	-137.800	-166.100			-171.500	-177.000	-180.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-62.043,47	-116.100	-137.800	-166.100			-171.500	-177.000	-180.100

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-62.043,47	-116.100	-137.800	-166.100			-171.500	-177.000	-180.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
7. Kostenerstattungen und Kostenum- lagen	580.289,41	460.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
12. Summe ordentliche Erträge	580.289,41	460.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	34.660,95	40.400	40.200	41.600	42.900	44.200	35.000
14. Versorgungsaufwendungen	420,39						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	580.339,89	460.000	500.100	500.100	500.100	500.100	500.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	615.421,23	500.400	540.300	541.700	543.000	544.300	535.100
21. ordentliches Ergebnis	-35.131,82	-40.400	-40.300	-41.700	-43.000	-44.300	-35.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-35.131,82	-40.400	-40.300	-41.700	-43.000	-44.300	-35.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		22.200	23.300	23.400	23.800	24.500	24.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		-22.200	-23.300	-23.400	-23.800	-24.500	-24.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.131,82	-62.600	-63.600	-65.100	-66.800	-68.800	-59.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	580.289,41	460.000	500.000	500.000			500.000	500.000	500.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	580.289,41	460.000	500.000	500.000			500.000	500.000	500.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	18.037,91	37.100	37.000	38.100			39.200	40.300	31.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	719.358,65	460.000	500.100	500.100			500.100	500.100	500.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.396,56	497.100	537.100	538.200			539.300	540.400	531.600
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-157.107,15	-37.100	-37.100	-38.200			-39.300	-40.400	-31.600
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									
Auszahlungen für Investitionstätig- keit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	-157.107,15	-37.100	-37.100	-38.200			-39.300	-40.400	-31.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-157.107,15	-37.100	-37.100	-38.200			-39.300	-40.400	-31.600

A. Produkte des Teilhaushalts 04 Bauen und Wohnen

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

11 Innere Verwaltung
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 53 Ver- und Entsorgung
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 55 Natur- und Landschaftspflege
 56 Umweltschutz
 57 Wirtschaft und Tourismus

zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

verantwortliche Person:

Christina Kutzborski

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 04 Bauen und Wohnen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		88.200	22.000	150.000			
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	137.527,53	444.300	141.300	560.000	138.600	138.700	138.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.372.011,26	2.319.600	2.592.400	2.592.400	2.592.400	2.592.400	2.592.400
6. privatrechtliche Entgelte	27.676,00	32.300	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.169,90	62.300	65.200	80.100	83.000	86.000	89.000
12. Summe ordentliche Erträge	2.660.384,69	2.946.700	2.849.700	3.411.300	2.842.800	2.845.900	2.848.900
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	582.645,17	571.100	571.300	588.300	607.500	625.400	643.500
14. Versorgungsaufwendungen	1.943,94						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	903.303,36	1.004.500	1.445.100	780.600	1.207.100	780.900	1.207.100
16. Abschreibungen	373.009,30	356.600	388.100	394.700	480.300	476.100	479.800
18. Transferaufwendungen	971.363,29	1.063.200	1.154.200	1.154.200	1.154.200	1.154.200	1.154.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	189.487,08	241.700	301.200	328.300	258.800	260.600	262.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.021.752,14	3.237.100	3.859.900	3.246.100	3.707.900	3.297.200	3.747.000
21. ordentliches Ergebnis	-361.367,45	-290.400	-1.010.200	165.200	-865.100	-451.300	-898.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-361.367,45	-290.400	-1.010.200	165.200	-865.100	-451.300	-898.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		134.400	127.100	161.800	163.700	167.500	168.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		365.200	364.500	429.000	436.600	448.500	453.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-230.800	-237.400	-267.200	-272.900	-281.000	-284.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-361.367,45	-521.200	-1.247.600	-102.000	-1.138.000	-732.300	-1.182.700

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Bauen und Wohnen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		88.200	22.000	150.000					

Stufe: 2 nach Einbringung

4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.306.913,54	2.319.600	2.592.400	2.592.400			2.592.400	2.592.400	2.592.400
5. privatrechtliche Entgelte	25.776,00	32.300	28.800	28.800			28.800	28.800	28.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.169,90	62.300	65.200	80.100			83.000	86.000	89.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.455.859,44	2.502.400	2.708.400	2.851.300			2.704.200	2.707.200	2.710.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	571.751,47	561.100	561.800	578.500			595.800	613.400	631.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	936.779,10	1.001.500	1.445.100	780.600			1.207.100	780.900	1.207.100
14. Transferauszahlungen	974.100,29	1.063.200	1.154.200	1.154.200			1.154.200	1.154.200	1.154.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	193.231,07	230.200	289.700	316.800			247.300	249.100	250.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.675.861,93	2.856.000	3.450.800	2.830.100			3.204.400	2.797.600	3.243.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.002,49	-353.600	-742.400	21.200			-500.200	-90.400	-533.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000,00			78.000					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	50.804,00	24.000	5.400	5.400			25.400	5.400	5.400
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	200.804,00	24.000	5.400	83.400			25.400	5.400	5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	510.411,04	1.459.000	2.232.500	240.000			40.000	212.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.421,83	3.500	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	4.657,60	55.000	55.000	25.000			15.000	187.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	522.490,47	1.517.500	2.292.500	270.000			60.000	404.000	60.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-321.686,47	-1.493.500	-2.287.100	-186.600			-34.600	-398.600	-54.600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-541.688,96	-1.847.100	-3.029.500	-165.400			-534.800	-489.000	-587.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-541.688,96	-1.847.100	-3.029.500	-165.400			-534.800	-489.000	-587.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplan- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	12.886,99	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18,78						
6. privatrechtliche Entgelte	26.976,00	32.300	28.800	28.800	28.800	28.800	28.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.644,32	62.300	65.200	80.100	83.000	86.000	89.000
12. Summe ordentliche Erträge	99.526,09	107.400	106.800	121.700	124.600	127.600	130.600
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	134.454,37	124.300	128.800	132.700	136.900	141.000	145.200
14. Versorgungsaufwendungen	259,96						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.030,75	42.400	49.000	45.200	45.200	46.000	45.200
16. Abschreibungen	34.013,01	35.300	35.400	35.400	34.800	34.800	34.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.682,24		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	229.440,33	202.000	215.200	215.300	218.900	223.800	227.200
21. ordentliches Ergebnis	-129.914,24	-94.600	-108.400	-93.600	-94.300	-96.200	-96.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-129.914,24	-94.600	-108.400	-93.600	-94.300	-96.200	-96.600
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		134.400	127.100	161.800	163.700	167.500	168.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		67.100	48.200	98.100	99.800	102.500	103.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		67.300	78.900	63.700	63.900	65.000	65.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-129.914,24	-27.300	-29.500	-29.900	-30.400	-31.200	-31.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,20								
5. privatrechtliche Entgelte	25.776,00	32.300	28.800	28.800			28.800	28.800	28.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.644,32	62.300	65.200	80.100			83.000	86.000	89.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.445,52	94.600	94.000	108.900			111.800	114.800	117.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	132.292,29	124.000	128.500	132.400			136.600	140.700	144.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	63.106,34	42.400	49.000	45.200			45.200	46.000	45.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.510,39		2.000	2.000			2.000	2.000	2.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196.909,02	166.400	179.500	179.600			183.800	188.700	192.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.463,50	-71.800	-85.500	-70.700			-72.000	-73.900	-74.300

Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	3.570,00								
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.165,80								
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.735,80								
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.735,80								
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-117.199,30	-71.800	-85.500	-70.700			-72.000	-73.900	-74.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-117.199,30	-71.800	-85.500	-70.700			-72.000	-73.900	-74.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen				150.000			
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00						
12. Summe ordentliche Erträge	50,00			150.000			
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	63.475,43	119.500	141.400	144.600	150.000	154.500	159.000
14. Versorgungsaufwendungen	647,57						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.387,69	58.400	268.300	56.300	56.300	56.300	56.300
16. Abschreibungen	356,81	400	400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	37.731,66	50.000	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	149.599,16	228.300	435.200	226.400	231.800	236.300	240.800
21. ordentliches Ergebnis	-149.549,16	-228.300	-435.200	-76.400	-231.800	-236.300	-240.800
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-149.549,16	-228.300	-435.200	-76.400	-231.800	-236.300	-240.800
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		77.800	73.200	75.600	76.900	79.000	79.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-77.800	-73.200	-75.600	-76.900	-79.000	-79.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-149.549,16	-306.100	-508.400	-152.000	-308.700	-315.300	-320.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen				150.000					
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00								
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00			150.000					
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	59.263,22	114.300	136.800	139.800			144.000	148.400	152.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	48.309,64	58.400	268.300	56.300			56.300	56.300	56.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	37.949,38	50.000	25.100	25.100			25.100	25.100	25.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.522,24	222.700	430.200	221.200			225.400	229.800	234.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.472,24	-222.700	-430.200	-71.200			-225.400	-229.800	-234.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-145.472,24	-222.700	-430.200	-71.200			-225.400	-229.800	-234.200

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-145.472,24	-222.700	-430.200	-71.200			-225.400	-229.800	-234.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	104.934,32	406.800	106.900	524.000	106.300	106.400	106.400
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.207.888,51	2.198.100	2.453.800	2.453.800	2.453.800	2.453.800	2.453.800
12. Summe ordentliche Erträge	2.312.822,83	2.604.900	2.560.700	2.977.800	2.560.100	2.560.200	2.560.200
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	238.984,12	230.700	259.300	267.200	275.300	283.500	291.900
14. Versorgungsaufwendungen	713,15						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	593.403,45	577.800	933.800	503.800	933.800	503.800	933.800
16. Abschreibungen	300.639,11	276.800	304.200	318.900	401.500	397.200	401.200
18. Transferaufwendungen	883.854,90	975.000	1.066.000	1.066.000	1.066.000	1.066.000	1.066.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	71.643,82	67.900	151.200	153.500	82.200	82.200	82.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.089.238,55	2.128.200	2.714.500	2.309.400	2.758.800	2.332.700	2.775.100
21. ordentliches Ergebnis	223.584,28	476.700	-153.800	668.400	-198.700	227.500	-214.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	223.584,28	476.700	-153.800	668.400	-198.700	227.500	-214.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		164.500	182.900	192.200	195.500	200.900	203.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-164.500	-182.900	-192.200	-195.500	-200.900	-203.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	223.584,28	312.200	-336.700	476.200	-394.200	26.600	-418.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.167.588,34	2.198.100	2.453.800	2.453.800			2.453.800	2.453.800	2.453.800
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.167.588,34	2.198.100	2.453.800	2.453.800			2.453.800	2.453.800	2.453.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	235.802,48	227.900	256.900	264.700			272.700	280.700	289.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	600.510,10	577.800	933.800	503.800			933.800	503.800	933.800
14. Transferauszahlungen	886.591,90	975.000	1.066.000	1.066.000			1.066.000	1.066.000	1.066.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	68.902,74	56.400	139.700	142.000			70.700	70.700	70.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.791.807,22	1.837.100	2.396.400	1.976.500			2.343.200	1.921.200	2.359.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	375.781,12	361.000	57.400	477.300			110.600	532.600	94.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	50.804,00	24.000	5.400	5.400			25.400	5.400	5.400
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.804,00	24.000	5.400	5.400			25.400	5.400	5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									

25. Baumaßnahmen	268.917,56	1.420.000	2.232.500	120.000			40.000	212.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.006,13	2.000	5.000	5.000			5.000	5.000	5.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	4.657,60	55.000	55.000	25.000			15.000	187.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	277.581,29	1.477.000	2.292.500	150.000			60.000	404.000	60.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-226.777,29	-1.453.000	-2.287.100	-144.600			-34.600	-398.600	-54.600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	149.003,83	-1.092.000	-2.229.700	332.700			76.000	134.000	39.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	149.003,83	-1.092.000	-2.229.700	332.700			76.000	134.000	39.700

D. Investitionen Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

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 bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
53810201601 SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen									
Einzahlungen	19.500,00		3.900	3.900	3.900	3.900	3.900		
Auszahlungen	100.000,00		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
53810201603 NW-Hausanschlüsse Baulücken									
Einzahlungen	7.500,00		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
Auszahlungen	100.000,00		20.000	20.000	20.000	20.000	20.000		
53810201710 SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände									
Auszahlungen	75.000,00		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
53810202102 Bodensee - NW Erschließung Auf dem Bruchberge									
Einzahlungen	10.000,00				10.000				
Auszahlungen	80.000,00			80.000					
53810202307 Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld"									
Auszahlungen	80.000,00	40.000,00	40.000						
53810202401 Neuerstellung Beckenkronen									
Auszahlungen	2.862.500,00	1.340.000,00	1.522.500						
53810202501 Krebeck - NW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"									
Auszahlungen	172.000,00					172.000			
53810202502 Krebeck - SW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"									
Auszahlungen	172.000,00					172.000			
53810202601 Installation PV-Anlage Kläranlage									
Auszahlungen	90.000,00		90.000						
53810202602 Rüdershausen-Neuerstellung NW-Kanal Dorfstr.									
Auszahlungen	380.000,00		380.000						
53810202603 Erneuerung P-Fällung Kläranlage									
Auszahlungen	200.000,00		200.000						
53810202701 Bodensee-SW-Erschließung "Auf d. Bruchberge"									
Einzahlungen	10.000,00				10.000				
Auszahlungen	10.000,00			10.000					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-4.274.500,00	-1.380.000,00	-2.282.100	-139.600	-29.600	-393.600	-49.600		

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	17.932,24	17.900	19.900	15.700	15.700	15.700	15.700
6. privatrechtliche Entgelte	700,00						
12. Summe ordentliche Erträge	18.632,24	17.900	19.900	15.700	15.700	15.700	15.700
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	43.293,03	56.100	30.300	31.800	33.200	34.200	35.100
14. Versorgungsaufwendungen	128,82						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.497,88	105.300	94.800	76.800	76.800	79.800	76.800
16. Abschreibungen	31.051,08	36.400	38.300	29.900	29.900	29.900	29.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	294,79	1.000	200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	200.265,60	198.800	163.600	138.700	140.100	144.100	142.000
21. ordentliches Ergebnis	-181.633,36	-180.900	-143.700	-123.000	-124.400	-128.400	-126.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-181.633,36	-180.900	-143.700	-123.000	-124.400	-128.400	-126.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		19.500	18.000	18.300	18.600	19.100	19.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-19.500	-18.000	-18.300	-18.600	-19.100	-19.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-181.633,36	-200.400	-161.700	-141.300	-143.000	-147.500	-145.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00								
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25,00								
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	42.316,89	55.600	29.300	30.800			31.600	32.600	33.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	145.519,63	105.300	94.800	76.800			76.800	79.800	76.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	287,60	1.000	200	200			200	200	200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.124,12	161.900	124.300	107.800			108.600	112.600	110.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.099,12	-161.900	-124.300	-107.800			-108.600	-112.600	-110.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	150.000,00								
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00								
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen	237.923,48								
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen									

Stufe: 2 nach Einbringung

30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	237.923,48								
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.923,48								
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-276.022,60	-161.900	-124.300	-107.800			-108.600	-112.600	-110.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-276.022,60	-161.900	-124.300	-107.800			-108.600	-112.600	-110.500

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.517,29	1.600	2.700	2.800	2.900	3.000	3.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.065,40	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.042,17	23.000	22.300	26.600	26.600	26.600	26.600
20. Summe ordentliche Aufwendungen	35.624,86	36.100	36.500	40.900	41.000	41.100	41.200
21. ordentliches Ergebnis	-35.624,86	-36.100	-36.500	-40.900	-41.000	-41.100	-41.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-35.624,86	-36.100	-36.500	-40.900	-41.000	-41.100	-41.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.500	1.900	1.900	2.000	2.000	2.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.500	-1.900	-1.900	-2.000	-2.000	-2.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.624,86	-37.600	-38.400	-42.800	-43.000	-43.100	-43.200

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.520,05	1.600	2.700	2.800			2.900	3.000	3.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	13.958,04	8.500	11.500	11.500			11.500	11.500	11.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.042,06	23.000	22.300	26.600			26.600	26.600	26.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.520,15	33.100	36.500	40.900			41.000	41.100	41.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.520,15	-33.100	-36.500	-40.900			-41.000	-41.100	-41.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-36.520,15	-33.100	-36.500	-40.900			-41.000	-41.100	-41.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-36.520,15	-33.100	-36.500	-40.900			-41.000	-41.100	-41.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.595,76	1.700	3.400	3.500	3.500	3.500	3.500
14. Versorgungsaufwendungen	64,41						
18. Transferaufwendungen	79.408,39	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	81.068,56	82.100	83.800	83.900	83.900	83.900	83.900
21. ordentliches Ergebnis	-81.068,56	-82.100	-83.800	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-81.068,56	-82.100	-83.800	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		500	1.600	1.600	1.600	1.700	1.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700	-1.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-81.068,56	-82.600	-85.400	-85.500	-85.500	-85.600	-85.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	1.269,06	1.400	3.100	3.200			3.200	3.200	3.200
14. Transferauszahlungen	79.408,39	80.200	80.200	80.200			80.200	80.200	80.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		200	200	200			200	200	200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.677,45	81.800	83.500	83.600			83.600	83.600	83.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.677,45	-81.800	-83.500	-83.600			-83.600	-83.600	-83.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-80.677,45	-81.800	-83.500	-83.600			-83.600	-83.600	-83.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-80.677,45	-81.800	-83.500	-83.600			-83.600	-83.600	-83.600

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.773,98	6.800	1.700	7.500	3.800	3.800	3.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	164.053,97	121.500	138.600	138.600	138.600	138.600	138.600
12. Summe ordentliche Erträge	165.827,95	128.300	140.300	146.100	142.400	142.400	142.400
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	33.203,28	33.800	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
14. Versorgungsaufwendungen	64,41						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.479,31	86.500	87.700	87.000	83.500	83.500	83.500
16. Abschreibungen	6.532,62	7.200	9.300	9.600	13.200	13.300	13.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	57.092,40	58.100	57.500	68.100	68.100	68.100	68.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	161.372,02	185.600	156.300	166.600	166.700	166.800	166.500
21. ordentliches Ergebnis	4.455,93	-57.300	-16.000	-20.500	-24.300	-24.400	-24.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	4.455,93	-57.300	-16.000	-20.500	-24.300	-24.400	-24.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		33.800	37.700	40.300	41.000	42.100	42.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-33.800	-37.700	-40.300	-41.000	-42.100	-42.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.455,93	-91.100	-53.700	-60.800	-65.300	-66.500	-66.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	139.225,00	121.500	138.600	138.600			138.600	138.600	138.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.225,00	121.500	138.600	138.600			138.600	138.600	138.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	33.391,39	33.500	1.500	1.600			1.600	1.600	1.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	64.936,47	86.500	87.700	87.000			83.500	83.500	83.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	63.538,26	58.100	57.500	68.100			68.100	68.100	68.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.866,12	178.100	146.700	156.700			153.200	153.200	153.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.641,12	-56.600	-8.100	-18.100			-14.600	-14.600	-14.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit				78.000					
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				78.000					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
25. Baumaßnahmen		39.000		120.000					
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.249,90	1.500							

Stufe: 2 nach Einbringung

30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.249,90	40.500		120.000					
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.249,90	-40.500		-42.000					
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-23.891,02	-97.100	-8.100	-60.100			-14.600	-14.600	-14.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-23.891,02	-97.100	-8.100	-60.100			-14.600	-14.600	-14.600

D. Investitionen Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

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-s umme	bisher bereitge- stellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs- ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wert- grenze									
55300202301 FH Boden- see - Herstellung Dach									
Einzahlungen	78.000,00			78.000					
Auszahlungen	120.000,00			120.000					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-42.000,00			-42.000					

B. Teilergebnishaushalt Produkt 56100 Umweltschutzmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umla- gen		88.200	22.000				
7. Kostenerstattungen und Kostenum- lagen	63.525,58						
12. Summe ordentliche Erträge	63.525,58	88.200	22.000				
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	65.326,37	1.700	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
14. Versorgungsaufwendungen	32,81						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienst- leistungen	438,88	122.600					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		41.500	42.700	52.600	54.400	56.200	58.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	65.798,06	165.800	44.500	54.500	56.300	58.100	59.900
21. ordentliches Ergebnis	-2.272,48	-77.600	-22.500	-54.500	-56.300	-58.100	-59.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.272,48	-77.600	-22.500	-54.500	-56.300	-58.100	-59.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen			500	500	600	600	600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen			-500	-500	-600	-600	-600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.272,48	-77.600	-23.000	-55.000	-56.900	-58.700	-60.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 56100 Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		88.200	22.000						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.525,58								
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	63.525,58	88.200	22.000						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	65.262,34	1.400	1.500	1.600			1.600	1.600	1.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwer- tige Vermögensgegenstände	438,88	122.600							
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,64	41.500	42.700	52.600			54.400	56.200	58.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.701,86	165.500	44.200	54.200			56.000	57.800	59.600
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-2.176,28	-77.300	-22.200	-54.200			-56.000	-57.800	-59.600
Einzahlungen für Investitionstätig- keit									
Auszahlungen für Investitionstätig- keit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	-2.176,28	-77.300	-22.200	-54.200			-56.000	-57.800	-59.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-2.176,28	-77.300	-22.200	-54.200			-56.000	-57.800	-59.600

Stufe: 2 nach Einbringung

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	795,52	1.700	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
14. Versorgungsaufwendungen	32,81						
16. Abschreibungen	416,67	500	500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	8.100,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	9.345,00	10.200	10.300	10.400	10.400	10.400	10.400
21. ordentliches Ergebnis	-9.345,00	-10.200	-10.300	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-9.345,00	-10.200	-10.300	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungs- beziehungen		500	500	500	600	600	600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehun- gen		-500	-500	-500	-600	-600	-600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.345,00	-10.700	-10.800	-10.900	-11.000	-11.000	-11.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
10. Personalauszahlungen	633,75	1.400	1.500	1.600			1.600	1.600	1.600
14. Transferauszahlungen	8.100,00	8.000	8.000	8.000			8.000	8.000	8.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.733,75	9.400	9.500	9.600			9.600	9.600	9.600
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-8.733,75	-9.400	-9.500	-9.600			-9.600	-9.600	-9.600
Einzahlungen für Investitionstä- tigkeit									
Auszahlungen für Investitionstä- tigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	-8.733,75	-9.400	-9.500	-9.600			-9.600	-9.600	-9.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	-8.733,75	-9.400	-9.500	-9.600			-9.600	-9.600	-9.600

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:

Lea Schlotte

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	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.807.944,00	10.680.200	10.904.400	10.317.700	10.979.500	10.798.800	10.754.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	63.958,20	60.000	60.000	60.000	60.000	54.100	47.800
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	158.574,01	119.700	153.400	136.700	94.700	70.700	58.700
12. Summe ordentliche Erträge	10.030.476,21	10.859.900	11.117.800	10.514.400	11.134.200	10.923.600	10.860.800
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	18.756,21	17.700	14.700	12.200	7.500	2.100	1.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.092,42	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500
18. Transferaufwendungen	5.036.648,00	5.428.900	5.476.800	4.883.400	4.657.200	4.507.000	4.347.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	104.199,52	79.400	106.900	115.600	75.200	56.000	46.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.206.696,15	5.591.200	5.677.100	5.148.300	4.936.300	4.762.400	4.593.100
21. ordentliches Ergebnis	4.823.780,06	5.268.700	5.440.700	5.366.100	6.197.900	6.161.200	6.267.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	4.823.780,06	5.268.700	5.440.700	5.366.100	6.197.900	6.161.200	6.267.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.823.780,06	5.268.700	5.440.700	5.366.100	6.197.900	6.161.200	6.267.700

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.807.944,00	10.680.200	10.904.400	10.317.700			10.979.500	10.798.800	10.754.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	88.528,12	119.700	153.400	136.700			94.700	70.700	58.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.896.472,12	10.799.900	11.057.800	10.454.400			11.074.200	10.869.500	10.813.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	46.801,36	65.200	78.700	137.100			196.400	197.300	197.500
14. Transferauszahlungen	5.036.648,00	5.428.900	5.476.800	4.883.400			4.657.200	4.507.000	4.347.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.337,85	79.400	106.900	115.600			75.200	56.000	46.400

16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.092.787,21	5.573.500	5.662.400	5.136.100			4.928.800	4.760.300	4.591.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.803.684,91	5.226.400	5.395.400	5.318.300			6.145.400	6.109.200	6.221.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
28. Aktivierbare Zuwendungen			252.600						
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			252.600						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit			-252.600						
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	4.803.684,91	5.226.400	5.142.800	5.318.300			6.145.400	6.109.200	6.221.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		2.607.100	2.748.300	202.900			77.600	369.600	
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	123.755,02	134.900	143.200	198.300			254.200	261.600	268.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.755,02	2.472.200	2.605.100	4.600			-176.600	108.000	-268.700
36. Finanzmittelveränderung	4.679.929,89	7.698.600	7.747.900	5.322.900			5.968.800	6.217.200	5.952.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzpla- nung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	119,44	100	100	100	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	725,48	700	700	700	700	700	700
12. Summe ordentliche Erträge	844,92	800	800	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	119,44	200	200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	119,44	200	200	200	200	200	200
21. ordentliches Ergebnis	725,48	600	600	600	600	600	600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	725,48	600	600	600	600	600	600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	725,48	600	600	600	600	600	600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	725,48	700	700	700			700	700	700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	725,48	700	700	700			700	700	700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
17. Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	725,48	700	700	700			700	700	700
Einzahlungen für Investitionstä- tigkeit									
Auszahlungen für Investitionstä- tigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Über- schuss / -Fehlbetrag	725,48	700	700	700			700	700	700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzie- rungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	725,48	700	700	700			700	700	700

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.807.944,00	10.680.200	10.904.400	10.317.700	10.979.500	10.798.800	10.754.300
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	63.838,76	59.900	59.900	59.900	59.900	54.000	47.700
12. Summe ordentliche Erträge	9.871.782,76	10.740.100	10.964.300	10.377.600	11.039.400	10.852.800	10.802.000
Ordentliche Aufwendungen							
16. Abschreibungen	18.636,77	17.500	14.500	12.000	7.300	1.900	1.300
18. Transferaufwendungen	5.036.648,00	5.428.900	5.476.800	4.883.400	4.657.200	4.507.000	4.347.700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	5.055.284,77	5.446.400	5.491.300	4.895.400	4.664.500	4.508.900	4.349.000
21. ordentliches Ergebnis	4.816.497,99	5.293.700	5.473.000	5.482.200	6.374.900	6.343.900	6.453.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	4.816.497,99	5.293.700	5.473.000	5.482.200	6.374.900	6.343.900	6.453.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.816.497,99	5.293.700	5.473.000	5.482.200	6.374.900	6.343.900	6.453.000

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.807.944,00	10.680.200	10.904.400	10.317.700			10.979.500	10.798.800	10.754.300
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.807.944,00	10.680.200	10.904.400	10.317.700			10.979.500	10.798.800	10.754.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14. Transferauszahlungen	5.036.648,00	5.428.900	5.476.800	4.883.400			4.657.200	4.507.000	4.347.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.036.648,00	5.428.900	5.476.800	4.883.400			4.657.200	4.507.000	4.347.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.771.296,00	5.251.300	5.427.600	5.434.300			6.322.300	6.291.800	6.406.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
28. Aktivierbare Zuwendungen			252.600						
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit			252.600						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit			-252.600						
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	4.771.296,00	5.251.300	5.175.000	5.434.300			6.322.300	6.291.800	6.406.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36. Finanzmittelveränderung	4.771.296,00	5.251.300	5.175.000	5.434.300			6.322.300	6.291.800	6.406.600

D. Investitionen Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

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 bereitgestellt	Ansatz	Ansatz	Planung			Verpflichtungs-ermächtigungen	
			2026	2027	2028	2029	2030	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
61100202501 Pakt für Kommunalinvestitionen									
Auszahlungen	252.600,00		252.600						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-252.600,00		-252.600						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8
Ordentliche Erträge							
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	157.848,53	119.000	152.700	136.000	94.000	70.000	58.000
12. Summe ordentliche Erträge	157.848,53	119.000	152.700	136.000	94.000	70.000	58.000
Ordentliche Aufwendungen							
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	47.092,42	65.200	78.700	137.100	196.400	197.300	197.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	104.199,52	79.400	106.900	115.600	75.200	56.000	46.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	151.291,94	144.600	185.600	252.700	271.600	253.300	243.900
21. ordentliches Ergebnis	6.556,59	-25.600	-32.900	-116.700	-177.600	-183.300	-185.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	6.556,59	-25.600	-32.900	-116.700	-177.600	-183.300	-185.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.556,59	-25.600	-32.900	-116.700	-177.600	-183.300	-185.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	87.802,64	119.000	152.700	136.000			94.000	70.000	58.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.802,64	119.000	152.700	136.000			94.000	70.000	58.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	46.801,36	65.200	78.700	137.100			196.400	197.300	197.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.337,85	79.400	106.900	115.600			75.200	56.000	46.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.139,21	144.600	185.600	252.700			271.600	253.300	243.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.663,43	-25.600	-32.900	-116.700			-177.600	-183.300	-185.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	31.663,43	-25.600	-32.900	-116.700			-177.600	-183.300	-185.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		2.607.100	2.748.300	202.900			77.600	369.600	
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	123.755,02	134.900	143.200	198.300			254.200	261.600	268.700
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-123.755,02	2.472.200	2.605.100	4.600			-176.600	108.000	-268.700
36. Finanzmittelveränderung	-92.091,59	2.446.600	2.572.200	-112.100			-354.200	-75.300	-454.600

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Einrichtung und Umsetzung von KI-Diensten (Maßnahme-Nr.: 11103202601)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	0,00	0	0	30.000,00

EDV - Mobile Device Management (Maßnahme-Nr.: 11106202002)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	5.000,00

EDV - Anschaffung Telefonanlage (Maßnahme-Nr.: 11106202501)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0	5.000,00

EDV - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige (Maßnahme-Nr.: 11110201002)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000,00	0	0	30.000,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

FW alle - Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Sonstige (Maßnahme-Nr.: 12600201003)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000	8.000,00	0	0	33.500,00

FW alle - Feuer- schutzsteuer (Maßnahme-Nr.: 12600201202)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	70.000,00	0	0	520.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

FW Obernfeld - An- bau/Neubau (Maßnahme-Nr.: 12600202006)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	253.000	50.000	0	0	0	82.000,00	0	0	385.000,00

FW Bodensee - TSF-W (Maßnahme-Nr.: 12600202201)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	90.000,00	0	0	190.000,00

FW alle - Stromerzeu- ger (Maßnahme-Nr.: 12600202306)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------------------	-------------------	-------------------	---------------------

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	30.000	20.000	10.000	0	10.000	45.000,00	0	0	115.000,00

FW Wollershausen - TSF-W (Maßnahme-Nr.: 12600202501)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	100.000	0	0	0	0	90.000,00	0	0	190.000,00

FW Gieboldehausen - HLF 20/20 (Maßnahme-Nr.: 12600202502)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	168.400	0	0	0	0	336.800,00	0	0	505.200,00
Auszahlungen	356.000	0	0	0	0	400.000,00	0	0	756.000,00

FW alle - Mehrzweck-anhänger (Maßnahme-Nr.: 12600202603)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	10.000	5.000	0	0	0	5.000,00	0	0	20.000,00

FW Renshausen - Tragkraftspritze (Maßnahme-Nr.: 12600202604)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Auszahlungen	22.000	0	0	0	0	0,00	0	0	22.000,00
---------------------	--------	---	---	---	---	------	---	---	-----------

FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter (Maßnahme-Nr.: 12600202605)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	7.000	7.000	0	0	0	0,00	0	0	14.000,00

FW Gieboldehausen - Rollcontainer Chemieschutz (Maßnahme-Nr.: 12600202606)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	8.000	0	0	0	0	0,00	0	0	8.000,00

Entwicklung Feuerwehrgerätehäuser (Maßnahme-Nr.: 12600202607)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	25.000	0	0	0	0	0,00	0	0	25.000,00

FW alle - Beschaffung von Atex-Funkgeräten (Maßnahme-Nr.: 12600202701)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	8.400	0	0	0	0,00	0	0	8.400,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

GS Rhumspringe - Erneuerung Zaun (Maßnahme-Nr.: 21100201802)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	12.500	0	0	0	0	0,00	0	0	12.500,00

GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turnhalle (Maßnahme-Nr.: 21100201803)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	80.000	0	0	0,00	0	0	80.000,00

GS KIP II Schulsanierung (Maßnahme-Nr.: 21100201808)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	93.900	0	0	0	0	0,00	0	0	93.900,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS (Maßnahme-Nr.: 21100202002)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	35.000	0	0	0	0,00	0	0	35.000,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

GS Gieboldehausen - Treppenlift BT 1 (Maßnahme-Nr.: 21100202104)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	22.000	0	0,00	0	0	22.000,00

GS Gieboldehausen - Glasabtrennung (Maßnahme-Nr.: 21100202301)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	24.000	0	0,00	0	0	24.000,00

Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld (Maßnahme-Nr.: 21100202502)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	18.500	0	0	0	0	235.000,00	0	0	253.500,00

GS Gieboldehausen - Erweiterung Schulhof (Maßnahme-Nr.: 21100202602)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0	20.000,00

GS Rhumspringe - Herstellung Balan- cierpfad (Maßnahme-Nr.: 21100202603)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
---	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------------------	-------------------	-------------------	---------------------

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	17.500	0	0	0	0	0,00	0	0	17.500,00

GS alle - Einrichtung Sophos Firewall XGS inkl. 3 Jahres-Lizenz (Maßnahme-Nr.: 21100202701)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	9.000	0	0	0	0,00	0	0	9.000,00

Investitionszuschuss "Alte Schule Krebeck" (Maßnahme-Nr.: 21100202702)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	25.000	0	0	0	0,00	0	0	25.000,00

SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen (Maßnahme-Nr.: 53810201601)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900	0,00	0	0	19.500,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0	0	100.000,00

NW-Hausanschlüsse Baulücken (Maßnahme-Nr.: 53810201603)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	0,00	0	0	7.500,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0,00	0	0	100.000,00

SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände (Maßnahme-Nr.: 53810201710)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0,00	0	0	75.000,00

Bodensee - NW Er- schließung Auf dem Bruchberge (Maßnahme-Nr.: 53810202102)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	10.000	0	0	0,00	0	0	10.000,00
Auszahlungen	0	80.000	0	0	0	0,00	0	0	80.000,00

Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld" (Maßnahme-Nr.: 53810202307)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	40.000	0	0	0	0	40.000,00	0	0	80.000,00

Neuerstellung Be- ckenkrone (Maßnahme-Nr.: 53810202401)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Auszahlungen	1.522.500	0	0	0	0	1.340.000,00	0	0	2.862.500,00
---------------------	-----------	---	---	---	---	--------------	---	---	--------------

Krebeck - NW-Er- schließung "Töpfer- ofen 4. BA" (Maßnahme-Nr.: 53810202501)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	172.000	0	0,00	0	0	172.000,00

Krebeck - SW-Er- schließung "Töpfer- ofen 4. BA" (Maßnahme-Nr.: 53810202502)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	172.000	0	0,00	0	0	172.000,00

Installation PV-Anlage Kläranlage (Maßnahme-Nr.: 53810202601)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	90.000	0	0	0	0	0,00	0	0	90.000,00

Rüdershausen-Neuer- stellung NW-Kanal Dorfstr. (Maßnahme-Nr.: 53810202602)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Investitionsplan 2026/2027 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Auszahlungen	380.000	0	0	0	0	0,00	0	0	380.000,00
---------------------	---------	---	---	---	---	------	---	---	------------

Erneuerung P-Fällung Kläranlage (Maßnahme-Nr.: 53810202603)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	200.000	0	0	0	0	0,00	0	0	200.000,00

Bodensee-SW-Erschließung "Auf d. Bruchberge" (Maßnahme-Nr.: 53810202701)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	10.000	0	0	0,00	0	0	10.000,00
Auszahlungen	0	10.000	0	0	0	0,00	0	0	10.000,00

FH Bodensee - Herstellung Dach (Maßnahme-Nr.: 55300202301)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	78.000	0	0	0	0,00	0	0	78.000,00
Auszahlungen	0	120.000	0	0	0	0,00	0	0	120.000,00

Pakt für Kommunalinvestitionen (Maßnahme-Nr.: 61100202501)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2026	Gesamt VE 2027	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	252.600	0	0	0	0	0,00	0	0	252.600,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

2026				
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-
1	2	3	4	5
2023	0	-	-	-
2024	*150.000	0	-	-
2025	**1.613.500	0	0	-
2026		0	0	0
Insgesamt	1.763.500			
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	2.748.300	202.900	77.600	369.600

*Die Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushalt 2024 wurden **nicht** in Anspruch genommen.

**Von den Verpflichtungsermächtigungen aus dem Haushalt 2025 wurden bisher 1.221.163,52 Euro beauftragt.

2027				
Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2027 -Euro-	2028 -Euro-	2029 -Euro-	2030 -Euro-
1	2	3	4	5
2024	0	-	-	-
2025	0	0	-	-
2026	0	0	0	-
2027				
Insgesamt				
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	202.900	77.600	369.600	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres
	2025	2026	2027
	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
1	2	3	4
1. Geldschulden aus			
1.1 Anleihen			
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	1.455,25	2.063,51	3.782,41
1.3 Liquiditätskrediten			
1.4 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten und Liquiditätskrediten nach § 111 Abs. 7 Satz 1 NKomVG			
1.4.1 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (2381)			
1.4.2 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten (2382)			
1.5 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernkrediten nach § 121 a NKomVG			
1.6 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Konzernliquiditätskrediten nach § 122 a NKomVG			
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	220,39		
4. Transferverbindlichkeiten			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	274,06		
Schulden insgesamt	1.949,705	2.063,51	3.782,41

Der Stellenplan 2026/2027 der Samtgemeinde Gieboldehausen weist insgesamt 63,8034 Vollzeitäquivalente aus. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 2,0641 Stellen. Die Zunahme resultiert aus der Einrichtung einer Stelle im Bereich zentrale Buchhaltung, einer zusätzlichen Stelle Auszubildende sowie der Aufstockung im Bereich der Reinigung der Grundschule Obernfeld. Ziel der Personalplanung ist es, die Leistungsfähigkeit der Verwaltung langfristig zu sichern und den gestiegenen Anforderungen gerecht zu werden.

Veränderungen Stellenanteile ab 2026

+ 0,0641 Stellenanteile (2,5 Stunden wchtl.) EG 2 Grundschule Obernfeld – Reinigung 3,5 Stunden täglich

0,4487 Stellenanteile – 17,5 Wochenstunden ab 2026 (vorher 0,3846 Stellenanteile – 15 Wochenstunden)

Durch die Einführung bzw. Ausweitung des Ganztagsbetriebs an der Grundschule Obernfeld erhöht sich der Reinigungsbedarf.

- **Begründung:**
 - Längere Nutzung der Räumlichkeiten durch Schülerinnen und Schüler
 - Zusätzliche Beanspruchung von Klassenräumen, Fluren und Sanitäranlagen

- **Umwandlung 0,5 Stellenanteile EG 6 auf EG 8 – FB 2 (Kassenleitung)**

- **Umwandlung 0,75 Stellenanteile EG 7 auf EG 9a – FB 3 (Kita-Betreuung)**

Wegfall Stellen ab 2026:

- keine

Neue Stellen ab 2026:

+ 1 Stelle EG 6 FB 2 (Buchhaltung)

Die zunehmende Komplexität und die gesetzlichen Anforderungen an die kommunale Doppik machen eine spezialisierte Bearbeitung der Buchhaltung erforderlich.

- **Begründung:**
 - Sicherstellung einer ordnungsgemäßen und fristgerechten Buchführung
 - Umsetzung der Vorgaben aus Rechnungslegung und Jahresabschluss

+ 1 Stelle Auszubildende (08/2026-07/2029)

Ab dem kommenden Jahr soll ein Ausbildungsplatz für die Nachwuchsgewinnung angeboten werden.

Veränderungen, Hinweise und Sonstiges

- **2026/2027 kein/e Anwärter/-in**

- **Stellenanteil 0,77 Stellenanteile EG 6 von FB 4 nach FB 2 verschoben (Buchhaltung)**

Stellenplan 2026/2027 - Teil A, B und Anhang

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende, Anwärter				Haushaltsjahr			Am 30.06.2025			Erläuterungen
				2027	2026	2025	besetzt mit		frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Beamten	Nicht Beamten		
1 Beamte	1	Samtgemeindebürgermeister	B 2	1	1	1	1			mtl. 246,- € Dienstaufwandsentschädigung mtl. 168- € Dienstaufwandsentschädigung
	2	Samtgemeindeverwaltungsrat	A 13	1	1	1	1			
	3	Samtgemeindeamtsrat/-rätin	A 12	3	3	3	3			
	4	Samtgemeindeamtfrau/-mann	A 11	3	3	3	3			
	5	Samtgemeindeoberinspektor/-in	A 10	1	1	1			1	
1 Beamte Ergebnis				9	9	9	8	0	1	
2 Beschäftigte	6	Jugendreferentin	EG S 11 b	2	2	2		2		
	7	Sachbearbeiter/-in	EG 11	1	1	1		1		
	8	Sachbearbeiter/-in	EG 10	1	1	1		0,8974	0,1026	
	9	Sachbearbeiter/-in	EG 9 c	3	3	3		3		
	10	Sachbearbeiter/-in	EG 9 b	3	3	3		3		
	11	Sachbearbeiter/-in	EG 9 a	11,25	11,25	10,5		9,5637	0,9363	
		Ver- und Entsorger	EG 9 a	1	1	1		1		
	14	Sachbearbeiter/-in	EG 8	4	4	3,5		3,1666	0,3334	
	15	Sachbearbeiter/-in	EG 7	9,6448	9,6448	9,3948		8,422	0,9728	
		Sekretärin	EG 7	0	0	1		0,8461	0,1539	
	16	Sachbearbeiter/-in	EG 6	3,77	3,77	3,27		3,141	0,1290	
		Klärwärterin	EG 6	1	1	1		1		
	18	Schulhausmeister	EG 5	3	3	3		2,37	0,6300	
		Schulsekretärin	EG 5	1,0001	1,0001	1,0001		1,0001		
	19	Hausmeister	EG 3	0,27	0,27	0,27		0,27		
	20	Reinigungskraft	EG 2	5,4774	5,4774	5,4133		5,47191	-0,0586	
	21	Ausgabe Mittagsverpflegung	EG 1	1,3911	1,3911	1,3911		1,04934	0,3418	
2 Beschäftigte Ergebnis				51,8034	51,8034	50,7393	0	47,19815	3,5412	
3 Auszubildende	30	Auszubildende/r VwFA	AusbVerg	1	3	2			2	
3 Auszubildende Ergebnis				1	3	2	0	2	0	
4 Anwärter/-in	40	Samtgemeindeinspektoranwärter/-in	AnwBezüge	0	0	0	0	0		
4 Anwärter/-in Ergebnis				0	0	0	0	0	0	
Gesamtergebnis				61,8034	63,8034	61,7393	8	49,19815	3,5412	

Stellenübersicht 2026/2027 Beamte

TH	Besoldungsgruppe					Anwärter- bezüge	Gesamt
	B 2	A 13	A 12	A 11	A 10		
1	1		1	1		0	3
2			1	1	1		3
3			1				1
4		1		1			2
Gesamtergebnis	1	1	3	3	1	0	9

Stellenübersicht 2026 Beschäftigte

TH	Entgeltgruppe													Ausbildungs- vergütung	Gesamt
	EG S11b	EG 11	EG 10	EG 9 c	EG 9 b	EG 9 a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 3	EG 2	EG 1		
1						2,5	1,5	5,1448	0,5	4,0001		4,6655	1,3911	3	22,7015
2					2	3	0,5	1	3,27						9,77
3	2				1	0,75	2	3				0,1625			8,9125
4		1	1	3		6		0,5	1		0,27	0,6494			13,4194
Gesamtergebnis	2	1	1	3	3	12,25	4	9,6448	4,77	4,0001	0,27	5,4774	1,3911	3	54,8034

Stellenübersicht 2027 Beschäftigte

TH	Entgeltgruppe													Ausbildungs- vergütung	Gesamt
	EG S11b	EG 11	EG 10	EG 9 c	EG 9 b	EG 9 a	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 3	EG 2	EG 1		
1						2,5	1,5	5,1448	0,5	4,0001		4,6655	1,3911	1	20,7015
2					2	3	0,5	1	3,27						9,77
3	2				1	0,75	2	3				0,1625			8,9125
4		1	1	3		6		0,5	1		0,27	0,6494			13,4194
Gesamtergebnis	2	1	1	3	3	12,25	4	9,6448	4,77	4,0001	0,27	5,4774	1,3911	1	52,8034

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Samtgemeinde Gieboldehausen zum 31.12.2022

Aktiva	Vorjahr 2021 -Euro-	Haushaltsjahr 2022 -Euro-	Passiva	Vorjahr 2021 -Euro-	Haushaltsjahr 2022 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	741.082,16	708.417,42	1. Nettoposition	16.138.429,10	16.314.623,92
1.2 Lizenzen	40.796,18	39.260,95	1.1 Basisreinvermögen	3.731.863,72	3.712.619,15
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	700.285,98	669.156,47	1.1.1 Reinvermögen	3.731.863,72	3.712.619,15
2. Sachvermögen	21.109.983,34	21.165.688,66	1.2 Rücklagen	1.473.799,52	2.359.126,42
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.409,74	4.409,74	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.447.250,20	2.332.427,10
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.762.550,21	6.444.339,40	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	26.549,32	26.699,32
2.3 Infrastrukturvermögen	10.845.074,01	10.557.394,81	1.3 Jahresergebnis	885.326,90	343.709,28
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	55.843,72	54.074,26	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	885.326,90	343.709,28
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	901.276,28	958.618,92	Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	457.465,20	545.718,53	1.4 Sonderposten	749.485,23	360.509,31
2.8 Vorräte	2.013,39	2.013,39	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	10.047.438,96	9.899.169,07
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.081.350,79	2.599.119,61	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	3.586.218,94	3.431.072,39
3. Finanzvermögen	2.817.061,42	2.845.088,04	1.4.3 Gebührenaussgleich	4.479.904,29	4.379.309,99
3.2 Beteiligungen	2.111.418,49	2.111.418,49	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	773.736,43	814.404,93
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	164.943,48	242.969,98	2. Schulden	1.207.579,30	1.274.381,76
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		4.088,90	2.1 Geldschulden	2.119.068,60	2.809.430,85
3.8 Privatrechtliche Forderungen	51.491,31	49.569,75	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.844.778,96	1.706.646,98
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	489.208,14	437.040,92	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166.809,45	293.923,99
4. Liquide Mittel	2.546.614,01	3.592.432,79	2.4 Transferverbindlichkeiten	24.550,35	581.516,06
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.222,62	84.805,40	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		74.736,00
BILANZSUMME	27.298.963,55	28.396.432,31	2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	24.550,35	6.780,06
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		500.000,00
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	82.929,84	227.343,82
			2.5.1 Durchlaufende Posten	57.230,84	179.718,59
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	57.230,84	179.718,59
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	25.699,00	47.625,23
			3. Rückstellungen	9.013.956,81	9.244.647,83
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	8.786.755,75	9.009.122,08
			3.1.1 Pensionsrückstellungen	7.555.250,00	7.733.152,00
			3.1.2 Beihilferückstellungen	1.231.505,75	1.275.970,08
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	162.435,05	146.679,74
			3.8 Andere Rückstellungen	64.766,01	88.846,01
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	27.509,04	27.729,71
			BILANZSUMME	27.298.963,55	28.396.432,31

– 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 Samtgemeinde Gieboldehausen zum Stichtag 31.12.2022 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Gieboldehausen, den 29.10.2024

Samtgemeinde Gieboldehausen
Der Samtgemeindebürgermeister

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

Vorbelastungen künftiger Jahre: insbesondere	- Euro -
1 Haushaltsreste	5.170.693,54
1.1 für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	538.905,54
1.2 für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.631.788,00
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	5.700,78

Auszug aus dem Protokoll der 17. Sitzung Samtgemeinderates vom 12.12.2024

TOP 12, Jahresabschluss 2022 Beschluss gem. § 129 NKomVG
öffentlich: Vorlage: WP 21-26-SG-0204

Der Samtgemeinderat fasst folgenden Beschluss:

- 1. Die über-/außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zur Kenntnis genommen und soweit eine Zustimmung des Rates erforderlich ist, wird diese erteilt.**
- 2. Der Jahresabschluss 2022 wird in der vorliegenden Fassung nach § 129 Abs. 1 NKomVG beschlossen.**
- 3. Der Samtgemeindebürgermeister Steffen Ahrenhold wird für das Jahr 2022 vorbehaltlos entlastet.**
- 4. Der Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 334.709,28 € wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 8.931,35 € ist der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.**

Ja 21 Nein 0 Enthaltung 0 Befangen 1

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.

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen NKR für die Haushaltsjahre 2026 und 2027

Allgemeine Angaben:

Kommune: Samtgemeinde Gieboldehausen
Einwohnerzahl (Stichtag 30.6.2025): 13.034
Ergebnishaushalt und –planung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gesamterträge:	14.542.509,32	14.824.800	15.155.100	15.091.200	15.135.400	14.928.900	14.855.300
Gesamtaufwendungen:	14.324.393,07	15.244.500	16.274.100	15.304.000	15.705.600	15.105.800	15.405.000
Gesamtergebnis:	218.116,25	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700

Entwicklung der Fehlbeträge (-):

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ordentliches Ergebnis	189.694,25	-419.700	-1.119.000	-212.800	-570.200	-176.900	-549.700
Deckung							
a) Überschuss außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	0
c) Vortrag in der Bilanz	0	0	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	28.422,00	0	0	0	0	0	0
Deckung							
a) Überschuss ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
b) Überschussrücklagen	0,00	0	0	0	0	0	0
c) Vortrag in der Bilanz	0,00	0	0	0	0	0	0

Schuldenlage und -entwicklung:

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Liquiditätskreditstand zum 31.12.:	0,00	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	1.455.249,29	2.063.505	3.782.405	6.332.405	6.281.105	6.097.105	6.198.005
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	0,00	745.000	*1.862.100	*2.748.300	*202.900	*77.600	*369.600
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	123.755,02	134.900	143.200	198.300	254.200	261.600	268.700
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	-123.755,02	610.100	1.718.900	2.550.000	0	0	100.900

*Kreditemächtigung jeweils aus dem Vorjahr

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2021
Nettoposition gesamt:	16.314.623,92	16.138.429,10
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss:	0,00	0,00
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	343.709,28	885.326,90
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt	0,00	0,00
Davon:		
Fehlbetrag des Jahres 2025		
Fehlbetrag des Jahres 2024		
Fehlbetrag des Jahres 2023		
Fehlbetrag des Jahres 2022		

Ergänzende Informationen:

	2025	2024	2023
erhaltene Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00

	Haushaltsjahr 2026	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse
Hebesatz Grundsteuer A	entfällt	entfällt
Hebesatz Grundsteuer B		
Hebesatz Gewerbesteuer		

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2023 bis 2025	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2023 bis 2025
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	entfällt zum 31.12.2025	entfällt Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.2025
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	158,32	773,27

Kennzahlen:

Kennzahl	Ergebnis			
	Angabe des Vorjahres (2024)	Angabe des Vorjahres (2025)	Ermittlung des Jahres (2026)	Ermittlung des Jahres (2027)
Steuerquote:				
Allgemeine Umlagequote:	-23,66	24,83	24,16	26,58
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen:	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalintensität:	28,53	28,98	27,43	30,57
Abschreibungsintensität:	5,88	5,81	5,62	6,51
Zinslastquote:	0,33	0,43	0,48	0,90
Liquiditätskreditquote:	0,00	0,00	0,00	0,00
Reinvestitionsquote:	-119,10	317,06	391,17	44,58
Fremdkapitalquote:	0,43	0,00	0,00	0,00