



SAMTGEMEINDE
GIEBOLDEHAUSEN

Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
2025

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

Stellenplan und Stellenübersicht

Bilanz

Haushaltssatzung der Samtgemeinde Gieboldehausen

1. Haushaltssatzung der Samtgemeinde Gieboldehausen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Samtgemeinde Gieboldehausen in seiner Sitzung am 12.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1.	im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	14.824.800
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	15.244.500
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0
2.	im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.076.900
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.182.500
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	202.400
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	2.809.500
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	2.607.100
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	134.900

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushalts	16.886.400
der Auszahlungen des Finanzhaushalts	17.126.900

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 2.607.100 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 1.613.500 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.346.100 Euro festgesetzt.

§ 5

Der Umlagesatz der Samtgemeindeumlage wird auf 34,48 v.H. der Steuerkraftzahlen 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 17.12.2024

Der Samtgemeindebürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

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 entsprechen.

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 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. Für das Jahr 2023 fehlen noch die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In den folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2023 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

Entwicklung der Jahresergebnisse

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	14.111.739	14.848.300	14.824.800	16.086.800	15.661.300	15.335.300
Ordentliche Aufwendungen	13.584.998	15.011.300	15.244.500	16.374.900	16.131.600	15.911.500
Ordentliches Ergebnis	526.741	-163.000	-419.700	-288.100	-470.300	-576.200
Außerordentliches Ergebnis	7.522					
Jahresergebnis	534.263	-163.000	-419.700	-288.100	-470.300	-576.200

Der **Haushalt** ist in Erträgen und Aufwendungen **nicht ausgeglichen**.

Die 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).

Nach aktuellen Erkenntnissen wird das Jahr 2023 voraussichtlich mit einem Überschuss i.H.v 534.263 Euro abschließen und sich damit gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von 748.000 Euro deutlich verbessern.

Berücksichtigt man für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 allerdings nur die Planergebnisse, muss für diese beiden Jahre ein Betrag i.H.v. 911.000 Euro der Überschussrücklage entnommen werden. Nach Deckung dieser Fehlbeträge verbleibt somit eine Überschussrücklage i.H.v. **1.791.835,70 Euro**, die ausreichend ist, um sowohl den prognostizierten Fehlbetrag für das Jahr 2025 und darüber hinaus auch die Jahre 2026 bis 2028 auszugleichen.

Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich 2025 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 2025	Anteil in %
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.838.000	73,11
Auflösungserträge aus Sonderposten	667.400	4,5
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.491.600	16,81
Privatrechtliche Entgelte	43.700	0,29
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	562.300	3,79
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	121.300	0,82
Sonstige ordentliche Erträge	100.500	0,68
Summe ordentliche Erträge	14.824.800	100

Steuern und Abgaben

Die Samtgemeinde erhebt keine Steuern und Abgaben.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Schlüsselzuweisungen	5.480.304	6.000.100	6.593.900	7.145.000	6.352.900	6.333.100
Zuweisungen übertragener Wirkungskreis	300.520	302.000	301.800	303.300	306.300	309.300
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Bund	0	0	88.200	22.000		
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Land	30.522	25.200	32.100	32.100	32.100	32.100
Zuweisungen für lfd. Zwecke - Gemeinden (GV)	30.620	20.100	37.500	45.600	47.100	48.700
Zuweisungen für lfd. Zwecke - übrige Bereiche	8.842					
Samtgemeindeumlage	3.567.176	3.707.200	3.784.500	3.995.600	4.170.400	4.311.300
	9.417.984	10.054.600	10.838.000	11.543.600	10.908.800	11.034.500

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Kreis- und Samtgemeindeumlage) basiert auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2028 (vgl. Bek. d. MI. v. 27.06.2024 – 33.22 – 10301/01).

Die **Schlüsselzuweisungen** errechnen sich wie folgt:

I. Schlüsselzuweisungen für Gemeindeaufgaben		2025	2026	2027	2028	2029	2024
A. Bedarfsberechnung							
1.	Einwohnergrößenzahl (§ 5 II NFAG)	13.629	13.493	13.358	13.224	13.092	13.634
2.	Gemeindegrößenansatz (§ 5 III NFAG)	103,60 %	103,50%	103,40%	103,20%	103,10%	103,60%
3.	Bedarfsansatz (§ 5 I NFAG)	14.120	13.965	13.812	13.647	13.498	14.125
4.	Grundbetrag (§ 4 II NFAG)	1.400,00	1.512,00	1.489,00	1.535,00	1.581,00	1.377,16
5.	Bedarfsmesszahl (§ 4 II NFAG)	19.768.000	21.115.080	20.566.068	20.948.145	21.340.338	19.452.385
B. Steuerkraftberechnung/Steuerkraftzahlen (§ 11 NFAG)							
1.	Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.625.701	6.013.800	6.344.400	6.623.600	6.915.100	5.303.068
2.	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	392.972	404.500	412.500	420.000	427.600	382.476
3.	Grundsteuer A	166.854	166.800	166.800	166.800	166.800	161.351
4.	Grundsteuer B	1.970.652	1.994.400	2.018.400	2.042.600	2.067.000	1.908.298
5.	Gewerbesteuer	2.819.938	3.008.900	3.153.400	3.251.000	3.351.700	3.540.674
6.	Steuerkraftzahl	10.976.118	11.588.400	12.095.500	12.504.000	12.928.200	11.295.867
C. Berechnung der Schlüsselzuweisungen							
1.	Bedarfsmesszahl ./ Steuerkraftzahl	8.791.882	9.526.680	8.470.568	8.444.145	8.412.138	8.156.518
2.	75% des Unterschiedsbetrages	6.593.912	7.145.010	6.352.926	6.333.109	6.309.104	6.117.389
3.	Schlüsselzuweisungen gesamt	6.593.912	7.145.008	6.352.920	6.333.104	6.309.104	6.117.384
4.	Entschuldungsumlage	24.264	25.477,20	26.496,29	27.556,14	28.658,39	24.264
5.	Anteil für die Mitgliedsgemeinden (37,10%)	2.437.339	2.641.346	2.347.103	2.339.358	2.330.045	2.260.548
II. Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises							
1.	Betrag je Einwohner an Landkreise	64,53	65,50	66,81	68,14	69,51	64,53
2.	Einwohner am 30.06. des Vorjahres	13.582	13.446	13.312	13.179	13.047	13.582
3.	Gesamtbetrag	876.446	880.697	889.328	898.043	906.844	876.446
4.	Zuweisungen gesamt (34,44 % GemZuweisVO 17.11.09)	301.848	303.312	306.280	309.280	312.312	301.848

Aufgrund der sinkenden Steuerkraft im maßgeblichen Berechnungszeitraum (01.10.2023 bis 30.09.2024) werden die Schlüsselzuweisungen in 2025 gegenüber 2024 voraussichtlich um 476.528 Euro steigen.

Zuweisungen für lfd. Zwecke gewähren der Bund für die Erstellung eines kommunalen Wärmeplankonzeptes und das Land als Beitrag zur Umsetzung der Inklusion an den Schulstandorten und für das Integrierte Entwicklungskonzept sowie der Landkreis für Aufgaben der Jugendpflege.

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
5.889.319	6.515.388	7.295.397	7.638.208	8.267.903	7.324.580	8.173.859

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
8.462.275	9.086.666	8.715.520	9.308.278	11.890.727	11.295.867	10.976.118

Bei der Ermittlung der Höhe der Samtgemeindeumlage wurde zunächst der Finanzbedarf der Samtgemeinde für das Haushaltsjahr 2025 nach Eingabe der Planzahlen betrachtet. Aufgrund der bestehenden Überschussrücklage aus Vorjahren wurde für das ordentliche Ergebnis ein Fehlbetrag mit einkalkuliert, um damit die Mitgliedsgemeinden zu entlasten:

Entwurf Haushaltsplanung 2025			
	Ansatz 2024	Ansatz 2025 ohne SGU	Ansatz 2025 mit SGU
Ordentlichen Erträge			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.054.600	6.965.300	6.965.300
Samtgemeindeumlage	3.388.712		3.784.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	676.100	667.400	667.400
4. sonstige Transfererträge	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.050.300	2.491.600	2.491.600
6. privatrechtliche Entgelte	38.400	43.700	43.700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	870.600	562.300	562.300
11105-3482 Erstattung Personalkosten	474.900		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	700	121.300	121.300
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	157.600	100.500	100.500
12. = Summe ordentliche Erträge	14.848.300	10.952.100	14.736.600
Ordentlichen Aufwendungen			
13. Personalaufwendungen	4.090.800	4.417.300	4.417.300
14. Versorgungsaufwendungen	72.000	74.000	74.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.930.600	1.913.600	1.913.600
16. Abschreibungen	924.500	886.100	886.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.900	65.200	65.200
18. Transferaufwendungen	5.991.300	6.523.700	6.523.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	895.200	1.205.000	1.205.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.011.300	15.084.900	15.084.900
21. ordentliches Ergebnis	-163.000	-4.132.800	-348.300
22. außerordentliche Erträge	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	0	0	0
25. Jahresergebnis	-163.000	-4.132.800	-348.300
Überschussrücklage aus Vorjahren			
	-883.100	1.791.836	
Finanzbedarf	4.026.612	4.132.800	
Finanzbedarf (inkl. gewollter Fehlbetrag)	-4.189.612	3.784.500	

Um den ermittelten Finanzbedarf i.H.v. 3.784.500 Euro auszugleichen, wäre ein Hebesatz von 34,48% erforderlich. Die vorläufige Berechnung der Finanzausgleichsleistungen mit einem Hebesatz von 34,48% sieht folgende Samtgemeindeumlage für die Mitgliedsgemeinden vor:

Gemeinde	Steuerkraftzahl	SG-Umlage	nachrichtlich: Kreisumlage
		34,48%	50,00%
Bilshausen	1.603.216	552.784	801.600
Bodensee	689.033	237.576	344.512
Gieboldehausen	3.553.747	1.225.328	1.776.872
Krebeck	997.654	343.984	498.824
Obernfeld	646.016	222.744	323.000
Rhumspringe	1.173.828	404.728	586.912
Rollshausen	840.173	289.688	420.080
Rüdershausen	721.550	248.784	360.768
Wollbrandshausen	502.401	173.224	251.200
Wollershausen	248.500	85.680	124.248
Gesamt/Durchschnitt	10.976.118	3.784.520	5.488.016

Auflösungserträge aus Sonderposten

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Auflösungserträge f. Zuweisungen/Zuschüsse		271.900	259.200	264.300	242.900	234.700
Auflösungserträge f. Beiträge u. ähnl. Entgelte		104.200	100.500	100.800	100.800	100.800
Auflösungserträge f. Gebührenaussgleich		300.000	307.700	0	488.000	0
	872.600	676.100	667.400	365.100	831.700	335.500

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 (Abwasserbeseitigung, Friedhofswesen oder Brandschutz) am Ende eines Kalkulationszeitraumes mit einem Gebührenüberschuss abschließen, ist der Gebührenüberschuss dem Sonderposten für Gebührenaussgleich zuzuführen. Dieser Sonderposten für den Gebührenaussgleich muss innerhalb einer gesetzlich vorgegebenen Frist vollständig und ertragswirksam aufgelöst werden. In den gebührenrechtlichen Einrichtungen Friedhofswesen und Brandschutz werden voraussichtlich aus den letzten Kalkulationen keine Gebührenüberschüsse entstehen. Dagegen wird die Kalkulationsperiode 2021 bis 2022 des Abwasserbereiches mit einem

Gebührenüberschuss abschließen. Dieser wird sowohl im Schmutzwasserbereich als auch im Niederschlagswasserbereich mit der nächsten Kalkulationsperiode 2024 – 2025 in voller Höhe aufgelöst.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Verwaltungsgebühren	141.624	133.500	148.900	148.900	148.900	148.900
Benutzungsgebühren	1.610.929	2.185.200	1.755.100	2.342.400	2.157.100	2.190.300
Gebühren Niederschlagswasser	750.822	730.000	586.000	770.600	705.500	717.200
Gebühren Kleinkläranlagen	3.099	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	2.506.474	3.050.300	2.491.600	3.263.500	3.013.100	3.058.000

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.

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 ausgleichend werden.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Mieten und Pachten	24.300	38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
Erträge aus Verkauf	1.654		1.500	1.500	1.500	1.500
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.573	200	4.000	4.000	4.000	4.000
	55.527	38.400	43.700	43.700	43.700	43.700

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 war die finanzielle Beteiligung der Eltern am Mittagessen ihrer Kinder im Rahmen der Ganztagsbetreuung geplant. Ab dem Haushaltsjahr 2023 erfolgt die Abrechnung für die Mittagsverpflegung direkt zwischen den Eltern und dem Anbieter. Weiterhin sind hier die Teilnehmerentgelte für die Ferienbetreuung und sonstige Veranstaltungen veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Erträge aus Kostenerstattungen - Bund		12.000	9.000	5.000		
Erträge aus Kostenerstattungen - Land					10.000	5.000
Erträge aus Kostenerstattungen - Gemeinden und GV	1.117.349	838.600	533.800	553.800	538.200	540.700
Erträge aus Kostenerstattungen – übrige Bereiche	18.021	20.000	19.500	15.000	15.000	15.000
	1.135.370	870.600	562.300	573.800	563.200	560.700

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 soll 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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zinserträge von Kreditinstituten	13.874		119.000	119.000	119.000	119.000
Gewinnanteile aus Beteiligungen	722	700	700	700	700	700
Sonstige Finanzerträge	1.620		1.600	1.600	1.600	1.600
	16.216	700	121.300	121.300	121.300	121.300

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.

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bußgelder	125	4.600	2.500	2.500	2.500	2.500
Säumniszuschläge	8.475	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	89.092	140.000	80.500	155.800	159.500	161.600
Erträge aus der Auflösung von Überstunden						
Erträge aus der Auflösung von Urlaub	9.837					
	107.529	157.600	100.500	175.800	179.500	181.600

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 führt die Erhöhung der Besoldungs- und Versorgungsbezüge im Jahr 2025 zu geringeren Auflösungserträgen.

Zusammenstellung der Abweichungen zwischen den geplanten Erträgen 2024 und 2025 und Benennung der Einzelpositionen > 10.000 Euro

Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Zuwendungen und Umlagen	10.054.600	10.838.000	783.400
-Schlüsselzuweisungen	6.000.100	6.593.900	593.800
-Zuweisung Bund-Konzept Kommunale Wärmeplanung	0	88.200	88.200
-Samtgemeindeumlage	3.707.200	3.784.500	77.300
Auflösungserträge	676.100	667.400	-8.700
Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.050.300	2.491.600	-558.700
-Benutzungsgebühr SW	2.000.000	1.606.000	-394.000
-Benutzungsgebühr NW	730.000	586.000	-144.000
-Benutzungsgebühr Friedhof	147.000	117.000	-30.000
Privatrechtliche Entgelte (Mieten, Ferienbetreuung, Verkauf)	38.400	43.700	5.300
Kostenerstattungen	870.600	562.300	-308.300
- Personalkostenerstattung	408.400	0	-408.400
- LK Zuweisung Kita	310.000	460.000	150.000
- Förderung Klimaschutz	67.000	0	-67.000
- IKZ Vergabestelle	37.500	62.300	24.800
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	700	121.300	120.600
Sonstige ordentliche Erträge	157.600	100.500	-57.100
- Pensions- und Beihilferückstellung	140.000	80.500	-59.500
Summe Erträge	14.848.300	14.824.800	-23.500

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen

Aufwandsübersicht

Aufwendungen	2025	Anteil in %
Personalaufwendungen	4.417.300	28,98
Versorgungsaufwendungen	74.000	0,49
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.073.200	13,6
Abschreibungen	886.100	5,81
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.200	0,43
Transferaufwendungen	6.523.700	42,79
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.205.000	7,9
Summe ordentliche Aufwendungen	15.244.500	100

Personalaufwendungen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gehälter Beamte	484.954	527.000	482.700	497.100	509.000	526.800
Entgelte Arbeitnehmer	2.044.982	2.186.500	2.500.400	2.611.000	2.725.300	2.820.100
Leistungsorientierte Bezahlung	32.008	31.700	35.500	36.600	37.900	39.300
Beitrag Versorgungskasse Beamte	333.990	363.100	343.500	354.800	366.800	379.500
Beitrag Versorgungskasse Versorgungsempfänger	94.503	76.000	150.700	154.900	160.300	165.900
Beitrag Versorgungskasse Arbeitnehmer	110.275	149.000	137.400	141.300	144.900	147.300
Sozialversicherung Arbeitnehmer	420.850	490.700	538.700	560.500	583.900	603.100
Beihilfen für Beamte u. Arbeitnehmer	21.174	26.000	21.600	22.100	22.300	22.800
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	277.384	182.100	149.500	120.800	97.300	86.300
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	45.768	30.700	26.300	21.300	17.400	15.400
Zuführung Rückstellungen Überstunden	6.246	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Zuführung Rückstellungen Urlaub		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	3.872.134	4.090.800	4.417.300	4.551.400	4.696.100	4.837.500

An Personalkostensteigerungen sind eingerechnet für die Beschäftigten 4% für 2025, 3% für 2026 und jeweils 3,5% für die Jahre 2027 und 2028. Für die Beamten wird ab 01.02.2025 eine

Besoldungserhöhung von 5,5% eingeplant. Für das Jahr 2026 werden 3%, für die Jahre 2027 und 2028 jeweils 3,5% als Steigerung eingeplant. 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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	66.651	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000
	66.651	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Unterhaltung der Gebäude	273.909	219.800	268.700	198.000	138.900	270.700
Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	424.434	1.146.200	437.700	833.700	1.071.700	624.700
Unterhaltung des bewegl. Vermögens	51.105	44.800	57.800	49.500	57.800	50.000
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	77.171	103.800	150.500	115.500	152.500	114.500
Mieten und Pachten	20.420	17.300	7.200	7.100	18.100	18.100
Leasing	2.819	5.700	3.000	3.000	3.000	3.000
Bewirtschaftung der Grundstücke	229.814	548.200	272.000	272.000	272.000	272.000
Haltung von Fahrzeugen	51.764	38.300	43.600	43.600	43.600	43.700
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	59.952	87.400	94.100	95.000	90.000	92.500
Besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen	406.950	510.600	477.100	481.300	482.800	483.800
Aufwendungen f. Streusalz	10.934	7.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	98.518	201.500	251.500	130.900	116.900	109.400
	1.707.790	2.930.600	2.073.200	2.239.600	2.457.300	2.092.400

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	2025	2026	2027	2028
11111	Rathaus - Allgemeine Unterhaltung	4.000	4.000	4.000	4.000
		4.000	4.000	4.000	4.000
12600	FW alle - Allgemeine Unterhaltung	32.200	20.500	14.400	15.200
	FW Rhumspringe - Sanierung Dachstuhl		5.000		
		32.200	25.500	14.400	15.200
21100	GS Bilshausen - Allgemein	13.800	13.800	28.800	13.800
	GS Bilshausen - Brandschutzsicherung	30.000			
	GS Bilshausen - Umgestaltung Räume		50.000		
	GS Bilshausen - Vor-/Nebenarbeiten Inklusion		20.000		
	GS Gieboldehausen - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Gieboldehausen - Ausgang Flur BT 4	25.000			
	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 4				150.000
	GS Gieboldehausen - Vor-/Nebenarbeiten Inklusion			22.000	18.000
	GS Obernfeld - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Obernfeld - Erneuerung Bodenbelag	30.000			
	GS Obernfeld - Vor-/Nebenarbeiten Inklusion		15.000		
	GS Rhumspringe - Allgemein	13.800	13.800	13.800	13.800
	GS Rhumspringe - Allgemeine Renovierung	12.000			
	GS Rhumspringe - Erneuerung Geländer	25.000			
	GS Rhumspringe - Vor-/Nebenarbeiten Inklusion	18.000			
		195.200	140.200	92.200	223.200
53810	SW Kläranlage - Allgemeine Unterhaltung	23.000	23.000	23.000	23.000
	SW Pumpstation - Allgemeine Unterhaltung	800	800	800	800
	NW - Jahresvertrag Reparaturarbeiten	70.000	70.000	70.000	70.000
	NW - Kanäle Krebeck	60.000			
	NW - Kanäle Obernfeld		200.000	300.000	100.000
	NW - Kanäle Rollshausen		62.000	200.000	
	NW - Kanäle Wollershausen	5.000	5.000	5.000	5.000
	NW - TV-Befahrungen	5.000	5.000	5.000	5.000
	SW - Jahresvertrag Reparaturarbeiten	60.000	60.000	60.000	60.000
	SW - Kanal spülen	45.000	45.000	45.000	45.000
	SW - Kanäle Bilshausen	5.000	5.000	5.000	5.000
	SW - Kanäle Bodensee	5.000	5.000	5.000	5.000
	SW - Kanäle Gieboldehausen	15.000	215.000	215.000	165.000
	SW - Kanäle Renshausen	3.000	3.000	3.000	3.000
	SW - TV-Befahrungen	4.500	4.500	4.500	4.500
		301.300	703.300	941.300	491.300
54100	GVSTR - Allgemeine Unterhaltung	6.000			3.000
	GVSTR - Bankette auffüllen	12.000	12.000	12.000	12.000
	GVSTR - Risse sanieren	5.000	5.000	5.000	5.000
	GVSTR - Rückschnitt und Mäharbeiten	60.000	60.000	60.000	60.000
	GVSTR - Schlaglöcher beseitigen	5.000	5.000	5.000	5.000
	GVSTR - Straßenseitengräben räumen	15.000	15.000	15.000	15.000
		103.000	97.000	97.000	100.000
55300	FH alle - Allgemeine Unterhaltung	3.500	4.500	4.500	4.500
	FH Rhumspringe - Erneuerung Giebelverkleidung	10.000			
	FH alle - Allgemeine Unterhaltung	57.200	57.200	57.200	57.200
		70.700	61.700	61.700	61.700
		706.400	1.031.700	1.210.600	895.400

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 (63.100 Euro), für die Feuerwehren (21.100 Euro) und für den Bereich „Finanzen und IT“ (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 aber auch die Erneuerung der Meldeempfänger geplant. Im Bereich der „Inneren Verwaltung“ sind Ersatzbeschaffungen im IT-Bereich einschließlich 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 künftig auch 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).

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	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen auf immaterielle VMGS		44.300	50.800	68.200	66.700	60.000
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke		45.000	44.800	48.500	48.500	48.500
Abschreibungen auf Gebäude		296.400	292.700	480.200	480.900	483.500
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		283.500	283.100	299.100	290.000	290.400
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		3.500	3.800	62.100	67.100	70.000
Abschreibungen auf Fahrzeuge		97.500	117.000	144.900	149.700	149.700
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		154.300	93.900	80.600	73.600	72.900
	791.900	924.500	886.100	1.183.600	1.176.500	1.175.000

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. Die Reduzierung des Ansatzes 2025 gegenüber der Planung 2024 ergibt sich aufgrund von im letzten Haushalt geplanten, aber noch nicht abschließend umgesetzten Investitionsmaßnahmen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zinsaufwendungen - Kreditinstitute	50.142	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400
	50.142	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400

Zinsbelastungen für bestehende und neu aufzunehmende Kredite werden berücksichtigt.

Transferaufwendungen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Zuweisungen lfd. Zwecke - Gemeinden	8.376	10.500	15.300	15.300	15.300	15.300
Zuweisungen lfd. Zwecke - Zweckverbände	969.719	1.007.200	1.055.200	1.055.200	1.055.200	1.055.200
Zuweisungen lfd. Zwecke - private Unternehmen	7.200	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuweisungen lfd. Zwecke - übrige Bereiche	10.611	23.900	16.300	11.300	11.300	11.300
Allgemeine Zuweisungen Gemeinden	2.024.160	2.216.800	2.437.300	2.641.300	2.347.100	2.339.400
Allgemeine Zuweisungen Land	24.264	24.900	24.300	25.500	26.500	27.600
Kreisumlage	2.393.168	2.700.000	2.967.300	3.215.300	2.858.800	2.849.900
	5.437.498	5.991.300	6.523.700	6.971.900	6.322.200	6.306.700

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.

Die Kreisumlage berechnet sich nach den Schlüsselzuweisungen, die die Samtgemeinde vom Land erhält. Eine geringere Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden führt zu steigenden 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 %. Auch diese Zuweisungen erhöhen sich in Folge der geringeren Steuerkraft.

Die vorläufige Berechnung der Finanzausgleichsleistungen 2025 geht von folgenden Schlüsselzuweisungen für die Mitgliedsgemeinden aus:

Gemeinde	Einwohner	Bevölkerungsansatz	Ausgangsmesszahl	Steuerkraftmesszahl	positive Schlüsselzahl	Schlüsselzuweisung	Anteil am Gesamtaufkommen	Schlüsselzuweisung an MG	Schlüsselzuweisung an MG gerundet
	30.06.2024	103,6%	1.400,00			75%		2.437.339	
Bilshausen	2.232	2.312	3.236.800	1.603.216	1.633.584	1.225.188	18,59%	453.016	453.016
Bodensee	787	815	1.141.000	689.033	451.967	338.976	5,14%	125.337	125.336
Gieboldehausen	3.973	4.116	5.762.400	3.553.747	2.208.653	1.656.490	25,13%	612.491	612.488
Krebeck	1.031	1.068	1.495.200	997.654	497.546	373.160	5,66%	137.977	137.976
Obernfeld	944	978	1.369.200	646.016	723.184	542.388	8,23%	200.549	200.544
Rhumspringe	1.783	1.847	2.585.800	1.173.828	1.411.972	1.058.979	16,07%	391.560	391.560
Rollshausen	895	927	1.297.800	840.173	457.627	343.220	5,21%	126.906	126.904
Rüdershausen	843	873	1.222.200	721.550	500.650	375.488	5,70%	138.838	138.832
Wollbrandshausen	651	674	943.600	502.401	441.199	330.899	5,02%	122.351	122.344
Wollershausen	490	508	711.200	248.500	462.701	347.025	5,26%	128.313	128.312
Gesamt	13.629	14.118	19.765.200	10.976.118	8.789.082	6.591.813	100,00%	2.437.338	2.437.312

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	99.576	133.500	125.400	145.400	125.400	118.400
Sonstige Aufwendungen für Inanspruchnahme von Dritten	29.562	28.400	30.900	30.900	30.900	30.900
Geschäftsaufwendungen	247.278	207.800	248.100	248.100	248.200	247.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	66.094	75.200	75.600	75.600	76.700	76.600
Erstattungen für Aufwendungen - Bund	5.609	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen - Land	4.611	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Erstattungen für Aufwendungen - Gemeinden	684.489	402.700	681.600	682.800	684.300	685.800
Erstattungen für Aufwendungen - verbundene Unternehmen	33.370	33.600	33.400	33.400	33.400	33.400
	1.170.589	895.200	1.205.000	1.226.200	1.208.900	1.202.500

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 2024 und 2025
und Benennung der Einzelpositionen > 10.000 Euro**

Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz
Personalaufwendungen	4.090.800	4.417.300	326.500
Wegfall Klimaschutz	67.900	0	-67.900
Zusätzliche Stelle Jugendpflege	61.800	117.100	55.300
Versorgungsaufwendungen	72.000	74.000	2.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.930.600	2.073.200	-857.400
Bewirtschaftung	548.200	272.000	-276.200
Unterhaltung Schulen Gebäude	122.600	195.200	72.600
Unterhaltung Feuerwehr-Gebäude	62.600	32.200	-30.400
Unterhaltung Feuerwehr-Fahrzeuge	52.400	63.000	10.600
Unterhaltung Abwasser	921.000	277.500	-643.500
Unterhaltung Gemeindestraßen	158.000	103.000	-55.000
Unterhaltung Friedhof	67.200	57.200	-10.000
Erwerb Vermögensgegenstände Schulen	52.000	92.100	40.100
Aufwendungen FFW-Mitglieder	41.200	55.000	-13.800
Software-Kosten, KDG	223.100	185.600	-37.500
Betriebsstrom + Klärschlamm	247.500	204.500	-43.000
Wegfall Gutachten Kläranlage	80.000	0	-80.000
Erstellung Kommunales Wärmeplankonzept	0	122.600	122.600
Abschreibungen	924.500	886.100	-38.400
Feuerwehrfahrzeuge	94.700	114.200	19.500
Abwasser	318.800	276.800	-42.000
FFW (Gebäude, BGA)	209.000	219.700	10.700
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	106.900	65.200	-41.700
Transferaufwendungen	5.991.300	6.523.700	532.400
Abwasserverbände	927.000	975.000	48.000
Weitergabe Schlüsselzuweisung	2.216.800	2.437.300	220.500
Kreisumlage	2.700.000	2.967.300	267.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	895.200	1.205.000	309.800
Geschäftsaufwendungen (Porto, Telefon, Kontoführung, etc.)	207.800	238.100	30.300
Weitergabe Zuschuss LK - Kita	310.000	460.000	150.000
IKZ Klimaschutz	0	41.500	41.500
Weitergabe Zinsen Geldanlage	0	79.400	79.400
Summe Aufwendungen	15.011.300	15.244.500	233.200

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	2025	2026	2027	2028
AU	Gemeindeorgane und politische Gremien	5.200	5.000	4.900	5.000
	Gleichstellung	400	400	400	400
	Innere Verwaltungsangelegenheiten	88.800	86.100	85.800	87.000
	Verwaltung der Mitgliedsgemeinden	556.200	553.600	575.600	583.200
	Finanzen und IT	210.200	204.300	208.400	211.400
	Grundstücks- u. Gebäudemanagement	67.100	65.500	66.800	67.700
	Durchführung von Wahlen	23.900	23.400	24.000	24.400
	Ordnungsaufgaben	284.100	279.100	285.900	290.000
	Brandschutz	97.100	95.600	97.900	99.300
	Grundschulen	531.200	521.500	534.600	542.100
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.500	1.400	1.500	1.500
	Soziale Einrichtungen f. Senioren, Familien, Sonstiges	4.000	3.900	4.000	4.100
	Jugendarbeit	53.600	52.600	53.900	54.700
	Tageseinrichtungen für Kinder	22.200	21.800	22.400	22.700
	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßnahmen	77.800	76.400	78.300	79.400
	Abwasserbeseitigung	164.500	161.600	165.600	167.900
	Gemeindestraßen	19.500	19.200	19.700	19.900
	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung	1.500	1.500	1.500	1.500
	Öffentliche Gewässer	500	500	500	500
	Friedhofs- und Bestattungswesen	33.800	33.300	34.100	34.600
	Wirtschaftsförderung	500	500	500	500
		2.243.600	2.207.200	2.266.300	2.297.800
ER	Gemeindeorgane und politische Gremien	372.200	361.000	324.000	328.500
	Gleichstellung	3.600	3.600	3.600	3.600
	Innere Verwaltungsangelegenheiten	932.300	880.100	944.500	959.400
	Finanzen und IT	801.100	828.100	857.400	867.400
	Grundstücks- und Gebäudemanagement	134.400	134.400	136.800	138.900
		2.243.600	2.207.200	2.266.300	2.297.800

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 2025 negativ ist und damit weder für die Tilgung noch für die Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht, stellt der Saldo aus Investitionstätigkeit den Kreditbedarf dar. Vorgesehen ist deshalb eine Kreditaufnahme in Höhe von **2.607.100 Euro**.

Grundsätzlich sollen die Einzahlungen aus der Versorgungsrücklage nicht zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen herangezogen werden, da diese zur Finanzierung von Versorgungsleistungen gebildet worden sind. Damit könnte noch eine um 14.500 Euro höhere Kreditermächtigung veranschlagt werden. Aufgrund der vorhandenen hohen Liquidität im Haushaltsjahr 2025 wird aber davon ausgegangen, dass die Kreditermächtigung nicht vollumfänglich in Anspruch genommen werden muss und die Einzahlungen aus der Versorgungsrücklage auf keinen Fall zur Finanzierung der Investitionstätigkeit herangezogen werden.

Übersicht über die veranschlagten Investitionsmaßnahmen

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	Vorauss. Reste aus 2024	2025	2026	2027	2028	VE 2025
11103	Innere Verwaltungsangelegenheiten						
	Umsetzung OZG		12.000				
	Summe:	0	12.000				
11106	Finanzen und IT						
	EDV - Anschaffung Switche						
	EDV - Anschaffung Telefonanlage			30.000			30.000
	EDV - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige		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			5.000
	EDV - Sophos-Lizenzen		12.000				
	Summe:	0	56.000	40.000	5.000	5.000	35.000
11111	Grundstücks- und Gebäudemanagement						
	Rathaus – Neuschaffung Einzelbüros i. Bürgerbüro	54.831,04					
	Rathaus – Herstellung Zaun		4.000				
	Summe:	54.831,04	4.000				
12600	Brandschutz						
	FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter			6.000		6.000	
	FW alle - Ausstattung Fahrzeuge		5.000	5.000			
	FW alle - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige		8.000	8.000	8.000	8.000	
	FW alle - Mehrzweckanhänger		5.000				
	FW alle - Stromerzeuger		45.000	45.000	45.000		
	FW alle - Trinkwasserschutz			3.500			
	FW Bodensee - TSF-W		90.000	100.000			100.000
	FW Gieboldehausen - HLF 20/20		400.000	356.000			356.000
	FW Gieboldehausen - Chemieausstattung	25.000,00					
	FW Krebeck - Umbau Feuerwehrhaus	632.680,40	26.000				
	FW Obernfeld - Anbau/Neubau		82.000				
	FW Renshausen - Tragkraftspritze			22.000			
	FW Wollershausen - TSF-W		90.000	100.000			100.000
	Summe:	657.680,40	751.000	645.500	53.000	14.000	556.000
21100	Grundschulen						
	GS alle - Anschaffung von Digitalen Tafeln			21.000		28.000	
	GS Bilshausen - Aufzug Altbau	234.951,09					
	GS Bilshausen - Errichtung Spielgerät	25.000,00					
	GS Gieboldehausen - Aufzug BT 4	136.251,45					
	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 2+3	25.000,00	220.000				
	GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS				35.000		
	GS Gieboldehausen - Glasabtrennung			18.000			
	GS Gieboldehausen - Sonnenschutz BT 4				40.000		
	GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turnhalle				25.000		
	GS Obernfeld - Betriebssicherheit GemBüro	5.000,00					
	GS Obernfeld - Einrichtung Mensa		18.000				
	Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld		235.000				
	GS Rhumspringe - Aufzug	15.368,55					
	GS Rhumspringe - Neuerstellung Schulhof	596.144,10					
	Summe:	1.037.715,19	473.000	39.000	100.000	28.000	
53810	Abwasserbeseitigung						
	Abwasser - Maschinen und technische Anlagen		2.000				
	Krebeck - NW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"				172.000		
	Krebeck - SW-Erschließung "Töpferofen 4. BA"				172.000		
	Neuerstellung Belebungsbecken		1.340.000	1.022.500			1.022.500
	NW-Hausanschlüsse Baulücken		20.000	20.000	20.000	20.000	
	SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände		15.000	15.000	15.000	15.000	
	SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen		20.000	20.000	20.000	20.000	
	Wollbrandshausen - NW-Erschließung "Am Knickfeld"		40.000				
	Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld"		40.000				
	Wollershausen - NW-HK und HA „Zur Birnreeke“	23.122,00					
	Wollershausen - SW-HK und HA „Zur Birnreeke“	23.122,00					
	Summe:	46.244,00	1.477.000	1.077.500	399.000	55.000	1.022.500
54100	Gemeindestraßen						
	GVSTR - Herstellung Mühlenwasserbrücke	61.000,00					
	Summe:	61.000,00					
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen						
	FH alle - Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500				
	FH alle - Errichtung von Urnenstelen	65.000	15.000				
	FH Obernfeld - Herstellung Zaun	44.000					
	FH Rhumspringe - Erneuerung Zaun		24.000				
	Summe:	109.000	40.500				
	Summe:	1.966.470,63	2.809.500	1.798.500	557.000	102.000	1.613.500

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

Produkt	Bezeichnung der Investition	Ansatz 2025	Begründung der Notwendigkeit
11103	Umsetzung OZG	12.000	Im Rahmen der Umsetzung des OZG sollen weitere Module bzw. Software angeschafft werden. Hierzu gehört u. a. auch eine Belegungssoftware für die eigenen Liegenschaften. Dadurch sollen weitere digitale Verwaltungsleistungen den Bürgerinnen und Bürgern zur Verfügung gestellt werden.
11106	EDV - Microsoft Office Lizenzen	30.000	Die Anschaffung ist notwendig, da das bislang benutzte Office 2016 ab Ende 2025 nicht mehr upgedatet wird. Außerdem ist die bisherige Lizenzierung jetzt schon nicht ausreichend für alle Geräte.
	EDV - Sophos-Lizenzen	12.000	Die Endpoint Lizenzen (100 Clients) sind notwendig, damit die Endgeräte (Notebooks) weiterhin sicher betrieben werden können. Da Ende 2025 der Terminalserverbetrieb eingestellt wird, wird es auf ein Arbeiten an Notebooks und Remotesitzungen hinauslaufen, welches deutlich besseren Schutz erfordert.
12600	FW alle - Stromerzeuger	45.000	Notwendige Beschaffung für den Katastrophenfall zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehren
	FW Bodensee - TSF-W	90.000	Vorgabe Fahrzeugausstattung FW Samtgemeinde Gieboldehausen lt. Feuerwehrbedarfsplan
	FW Gieboldehausen - HLF 20/20	400.000	Ersatzbeschaffung für HLF 20 lt. überarbeitetem Fahrzeugkonzept Erforderlichkeit für Einsatzbereitschaft unter Berücksichtigung des geänderten Fahrzeugkonzepts infolge des Abzugs Rüstwagen LK und Ersatz durch Wechselladefahrzeuge mit nicht analoger Einsatzmöglichkeit
	FW Krebeck - Umbau Feuerwehrhaus	26.000	Die Veranschlagung ist aufgrund von Kostensteigerungen bei der bereits begonnenen Maßnahme erforderlich.
	FW Obernfeld - Anbau/Neubau	82.000	Fortsetzung der bereits begonnenen Maßnahme
	FW Wollershausen - TSF-W	90.000	Vorgabe Fahrzeugausstattung FW Samtgemeinde Gieboldehausen lt. Feuerwehrbedarfsplan
21100	GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 2+3	220.000	Die Maßnahme ist zur Substanzerhaltung dringend erforderlich. Eine Förderung durch KIP-Mittel erfolgt.
	GS Obernfeld - Einrichtung Mensa	18.000	Im Rahmen des künftigen Rechtsanspruchs auf eine Ganztagsbetreuung beabsichtigt die Grundschule Obernfeld, die Schulform in eine Ganztagschule ab dem kommenden Schuljahr 2025/2026 umzuwandeln. Durch die perspektivische Ganztagsbetreuung wird durch den Schulträger eine Mittagsverpflegung angeboten. Für die Essenausgabe ist die Einrichtung einer Mensa zwingend erforderlich.
	Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld	235.000	Lt. SGR-Beschluss vom 22.08.2024 gewährt die Samtgemeinde der Gemeinde Obernfeld einen Investitionszuschuss von 50 % in Höhe des verbleibenden Restbetrags nach Abzug gewährter Fördermittel. Die Haushaltsmittel sind für das Haushaltsjahr 2025 einzuplanen. Eine vertragliche Regelung hinsichtlich der Nutzung der Turnhalle der Grundschule soll abgeschlossen werden.
53810	Neuerstellung Beckenkron Kläranlage	1.340.000	Zur Sicherstellung des Betriebes der Kläranlage und zur Gewährleistung des ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung
	NW-Hausanschlüsse Baulücken	20.000	Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände	15.000	Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen	20.000	Im Rahmen neuer Baulücken ist das Verlegen von Anschlüssen erforderlich.
	Wollbrandshausen - NW-Erschließung "Am Knickfeld"	40.000	Gemeinde stellt B-Plan für 4 Bauplätze auf
	Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld"	40.000	Gemeinde stellt B-Plan für 4 Bauplätze auf
55300	FH alle - Errichtung von Urnenstelen	15.000	Lt. SGR-Beschluss wurden im Haushalt 2023/2024 80.000 Euro zur Errichtung von Urnenstelen auf allen Friedhöfen zur Verfügung gestellt. Da hiervon 15.000 Euro zur Deckung anderer investiver Maßnahmen im Bereich Friedhofswesen benötigt worden sind, muss dieser Betrag nachveranschlagt werden.
	FH Rhumspringe - Erneuerung Zaun	24.000	Aufgrund der fehlenden Einfriedung werden die Gräber häufig durch Wildtiere umgegraben.

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

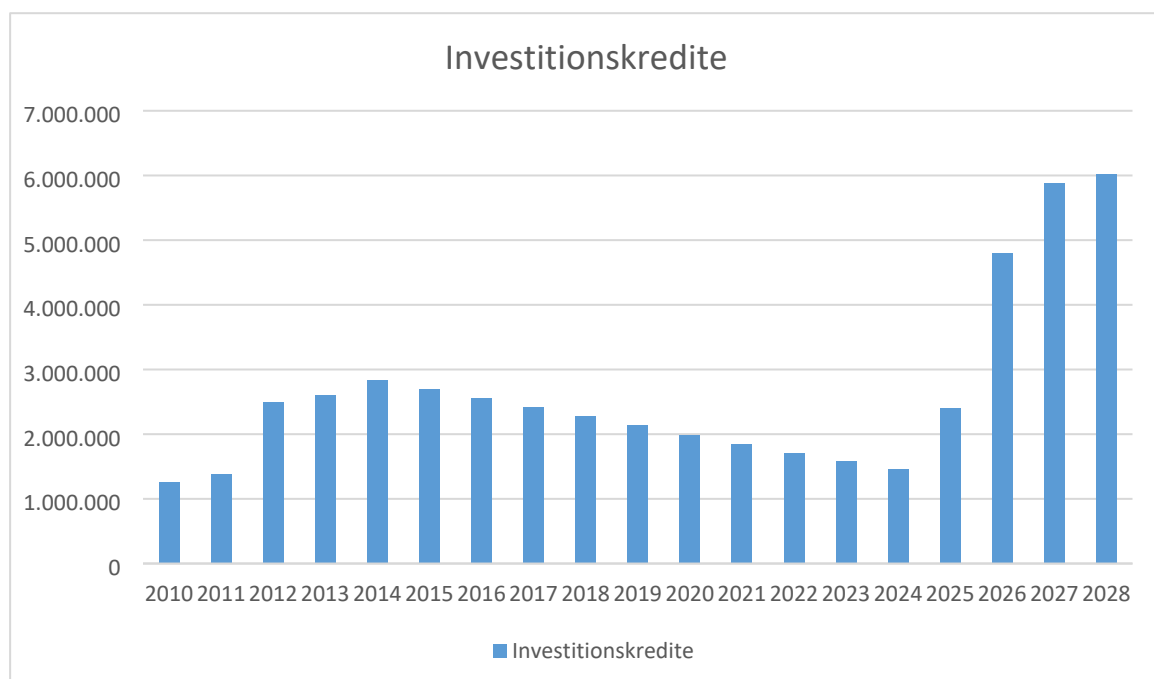
Stand jeweils zum 31.12.	2018	2019	2020	2021	2022			
Immaterielles Vermögen	567.381	747.461	760.360	741.082	708.417			
Sachvermögen	20.221.712	20.762.280	20.925.496	21.109.983	21.165.689			
Finanzvermögen	2.769.402	2.455.631	2.444.898	2.817.061	2.845.088			
Gesamt	23.558.494	23.965.372	24.130.754	24.668.126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

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen ab 2023 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

Stand jeweils zum 31.12.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Gesamt	27.474.694	27.764.094	29.687.494	30.302.394	29.682.894	28.609.894

Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten betragen zum 31.12.2024 **1.455.249 Euro**. Unter der Voraussetzung, dass alle geplanten Investitionsmaßnahmen tatsächlich umgesetzt werden und die veranschlagten Kreditermächtigungen 2024 bis 2027 auch in Anspruch genommen werden müssen, werden sich die Verbindlichkeiten bis Ende 2028 auf 6.028.149 Euro belaufen. 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 2024 **107,15 Euro** und liegt damit -auch bei einer eventuellen Neuverschuldung- noch erheblich unter dem Landesdurchschnitt von Samtgemeinden vergleichbarer Größe (687,91 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

Nach § 22 KomHKVO hat die Gemeinde ihre Zahlungsfähigkeit durch eine Liquiditätsplanung zu steuern. Die Einzahlungen und Auszahlungen entwickeln sich insgesamt wie folgt:

Bezeichnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo laufende Verwaltungstätigkeit	1.194.175	441.800	-105.600	538.800	-150.200	223.500
Saldo Investitionstätigkeit	-1.435.629	-1.080.500	-2.607.100	-1.708.600	-467.100	-12.100
Saldo aus Finanztätigkeit	-127.643	876.700	2.472.200	1.169.800	178.400	-328.000
Saldo Einzahlungen/Auszahlungen	-369.097	238.000	-240.500	0	-438.900	-116.600

Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Der Bestand an liquiden Mitteln betrug zum 31.12.2023 **3.198.615,20 Euro**. Unter Berücksichtigung des planerischen Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt 2024 mit +238.000 Euro angegeben war, werden sich die liquiden Mittel bis zum Ende des Jahres 2024 noch deutlich erhöhen. Aktuell (Stand 06.11.2024) verfügt die Samtgemeinde über einen Liquiditätsstand i.H.v. **4.014.963 Euro**.

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

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 (voraussichtlich)	3.436.615
Finanzmittelveränderung 2025 -240.500 Euro	3.196.115
Finanzmittelveränderung 2026 0 Euro	3.196.115
Finanzmittelveränderung 2027 -438.900 Euro	2.757.215
Finanzmittelveränderung 2028 -116.600 Euro	2.640.615

In der o.a. Aufstellung sind Auszahlungen, die aufgrund von Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren fällig werden, nicht berücksichtigt. Diese werden die Liquidität deutlich beeinflussen und letztendlich dazu beitragen, dass bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums die Liquidität voraussichtlich auf rd. 600.000 Euro sinken 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 aus Vorjahren Ende 2021		2.359.126,42
Jahresergebnis 2022		343.709,28
Überschussrücklage Ende 2022		2.702.835,70
	Planergebnis	voraussichtliches Ergebnis
Jahresergebnis 2023	-748.000	526.741
Jahresergebnis 2024	-163.000	418.906
Überschussrücklage 2024	1.791.835,70	3.648.482,70
Jahresergebnis 2025	-419.700	
Jahresergebnis 2026	-288.100	
Jahresergebnis 2027	-470.300	
Jahresergebnis 2028	-576.200	
Bestand Überschussrücklage Ende 2028	37.535,70	1.894.183

Die Jahresergebnisse der noch nicht erstellten 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 Finanzplanung zu decken.

Entwicklung der Nettosition

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	16.375.424
2024	16.345.824
2025	16.199.924
2026	15.982.524

2027	15.698.024
2028	15.305.924

Als Nettosition 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 Nettosition der Samtgemeinde Gieboldehausen hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2022 (letzter aufgestellter 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 2023 deutlich besser gestalten.

Abweichungen des Haushaltsplans von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Vorjahresplanung 2025	Ansatz 2025	Abweichung 2025
Ordentliche Erträge			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.414.300	10.838.000	1.423.700
Auflösungserträge aus Sonderposten	389.600	667.400	277.800
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.881.300	2.491.600	-389.700
Privatrechtliche Entgelte	38.400	43.700	5.300
Kostenerstattungen und –umlagen	804.700	562.300	-242.400
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	700	121.300	120.600
Sonstige ordentliche Erträge	176.500	100.500	-76.000
= Summe ordentliche Erträge	13.705.500	14.824.800	1.119.300
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	4.178.500	4.417.300	238.800
Versorgungsaufwendungen	74.000	74.000	0
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	3.391.300	2.073.200	-1.318.100
Abschreibungen	975.400	886.100	-89.300
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	171.600	65.200	-106.400
Transferaufwendungen	5.328.600	6.523.700	1.195.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	886.600	1.205.000	318.400
= Summe ordentliche Aufwendungen	15.006.000	15.244.500	238.500
Ordentliches Ergebnis	-1.300.500	-419.700	880.800

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Vorjahresplanung 2025	Ansatz 2025	Abweichung 2025
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.157.500	14.076.900	919.400
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.479.600	14.182.500	702.900
Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	79.500	202.400	122.900
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	493.700	2.809.500	2.315.800
Aufnahme von Krediten	414.200	2.607.100	2.192.900
Tilgung von Krediten	283.300	134.900	-148.400
Finanzmittelveränderung	-605.400	-240.500	364.900

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Jahr 2025, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein deutlich besseres Ergebnis ab. Der im Ergebnis ursprünglich geplante Fehlbetrag soll sich um 880.800 Euro reduzieren. Auch die Finanzmittelveränderung kann um 364.900 Euro besser dargestellt werden und schließt voraussichtlich mit -240.500 Euro ab.

Ursache hierfür ist vor allem die verbesserte Ertragssituation insbesondere im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Der gleichzeitige Anstieg bei den Transferaufwendungen wird durch eine Kürzung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen aufgefangen. 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, Theater 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 2024 und 2025 und der Beschlussfassung über die Gebührensatzung entschieden, die Bestattungs- und Verwaltungskosten kostendeckend (100 %) und die Kapellennutzungs- und Grabnutzungskosten mit einem Kostendeckungsgrad von 85 % zu kalkulieren. Beim letzteren wird gewollt auf einen Gebührenertrag von 15 % 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 Obernfeld eine Pauschale von 1.000 Euro erhoben.

Anpassungsbedarf der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung

Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Bedingt durch den demographischen Trend hat die Kommune einen Bevölkerungsrückgang sowie gleichzeitig eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird sich langfristig verringern. Der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen angewiesen sind, wird steigen. Dies wird zu einer Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Eine Anpassung und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Angebote für Kinder, Jugendliche und Senioren wird für die Zukunft erforderlich sein.

Die Schülerzahlen stellen sich lt. Schülerstatistik 2023/2024 (Stand 31.08.2023) wie folgt dar:

Grundschule	Klasse 1	Klasse 2	Klasse 3	Klasse 4	Schüler und Schülerinnen insgesamt
Bilshausen	33	44	33	34	144
Gieboldehausen	54	41	44	38	177
Obernfeld	18	17	11	16	62
Rhumspringe	29	27	26	27	109
	134	129	114	115	492

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 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. Die steigende Zahl der Senioren hat insofern bisher keinen monetären Einfluss auf die Haushaltsplanung entfaltet.

Offene Jahresabschlüsse – Zeitplan

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

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2023 und 2024 ist nach derzeitigem Zeitplan für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Im Anschluss daran ist beabsichtigt, in 2026 den Jahresabschluss 2025 zeitnah aufzustellen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprochen werden.

Beteiligungsbericht der Samtgemeinde Gieboldehausen zum Haushaltsplan 2025

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 Kuhlhüser. 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 Strompreismarktentwicklung, 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 seitens des Unternehmen 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 2022) gezahlt. Dieses entspricht einer Rendite von 14,03 % auf das eingezahlte Kapital.

3.3 Wirtschaftsförderung Region Göttingen (WRG)



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
Hellwig, Rolf	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/Holzminde/Höttingen	
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 seitens des Unternehmen 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 weitere künftiger Gesellschafterbeiträge abhängig ist.

Die Entwicklung der Gesellschaft ergibt sich aus den nachfolgenden Zahlen:

	2022	2021	2020
	EUR	EUR	EUR
Bilanzsumme	694.900,91	620.454,47	594.093,93
Umsatzerlöse	164.873,58	160.648,96	147.880,50
Jahresfehlbetrag	-562.045,83	-585.340,52	-541.423,69

Kapitalzuführungen und -entnahmen:

- keine -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 136 Abs. 1 NKG

Bei Begründung der Beteiligung und fortgesetzt erfüllt.

Auswirkungen auf die Haushalts- und Finanzwirtschaft

Im Haushaltsjahr 2025 wird ein Zuschuss an die WRG in Höhe von 8.000 € veranschlagt.

3.4 Bioenergie Wollbrandshausen-Krebeck

Allgemeine Informationen:

Unternehmenssitz: Rote Str. 13, 37434 Krebeck
 Tel. 05507 / 2552, Fax 05507/ 915273
 E-Mail: k.heine@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 Karl Heine, Krebeck (Vorstandsvorsitzender)
 Herr Thorsten Freiberg, Wollbrandshausen
 Herr Kai Helmrich, Krebeck

Aufsichtsrat:

Helmrich, Josef	Aufsichtsratsvorsitzender
Hobrecht, Eckhard	Stellvertretender Aufsichtsratsvorsitzender
Bleckert, Manfred	
Döring, Friedhelm	
Eger, Matthias	
Hörschelman, Stephan	

Dr. Rudolph, Martin	
Professor Ruwisch, Volker	
Wollborn, Thomas	
Müller, Karl	

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

Beteiligungen des Unternehmens:

Beteiligungen seitens des Unternehmen 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

	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bilanz	11.536.596	12.607.241	11.181.440	11.756.686	10.226.586	9.766.345	9.797.517
Verbindlichkeiten	6.373.136	8.389.871	7.326.353	8.292.319	6.963.653	6.705.846	7.104.179
Umsatzerlöse	4.748.889	3.956.527	4.002.898	3.788.984	3.714.863	3.628.844	3.720.268
Jahresergebnis	675.921	258.538	428.963	244.348	184.025	251.846	90.475

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 2022 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 49.684 Mitglieder (Stand 31.12.22).

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 seitens des Unternehmen 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

Angaben in Mio. €	2021	2022	%
Bilanzsumme	2.578	2.715	+5,3
Eigenanlagen (inkl. Schulscheindarlehen)	1.167	1.144	-2,0
Refinanzierungen	386	404	+4,7
Kundenkredite	1.424	1.557	+9,3
Kundeneinlagen	3.151	3.172	+0,7
Gesamtes betreutes Kundenvolumen (GKV)	4.575	4.729	+3,4

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 2023 erhalten) betrug 10,11 Euro. Wegen der Geringfügigkeit der Beteiligung wird auf eine weitergehende Erläuterung verzichtet.

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028
2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-	
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.417.984,55	10.054.600	10.838.000	11.543.600	10.908.800	11.034.500
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	511.737,43	676.100	667.400	365.100	831.700	335.500
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.506.474,41	3.050.300	2.491.600	3.263.500	3.013.100	3.058.000
6. privatrechtliche Entgelte	55.527,30	38.400	43.700	43.700	43.700	43.700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.135.369,38	870.600	562.300	573.800	563.200	560.700
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	16.215,92	700	121.300	121.300	121.300	121.300
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	107.529,79	157.600	100.500	175.800	179.500	181.600
12. Summe ordentliche Erträge	13.750.838,78	14.848.300	14.824.800	16.086.800	15.661.300	15.335.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	3.872.134,11	4.090.800	4.417.300	4.551.400	4.696.100	4.837.500
14. Versorgungsaufwendungen	66.650,56	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.707.789,75	2.930.600	2.073.200	2.239.600	2.457.300	2.092.400
16. Abschreibungen	0,00	924.500	886.100	1.183.600	1.176.500	1.175.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.142,43	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400
18. Transferaufwendungen	5.437.497,67	5.991.300	6.523.700	6.971.900	6.322.200	6.306.700
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.170.588,09	895.200	1.205.000	1.226.200	1.208.900	1.202.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	12.304.802,61	15.011.300	15.244.500	16.374.900	16.131.600	15.911.500
21. ordentliches Ergebnis	1.446.036,17	-163.000	-419.700	-288.100	-470.300	-576.200
22. außerordentliche Erträge	7.522,00	0	0	0	0	0
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis	7.522,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis	1.453.558,17	-163.000	-419.700	-288.100	-470.300	-576.200
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2026	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028
	2023 -Euro-	2024 -Euro-	2025 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.417.984,55	10.054.600	10.838.000	11.543.600	10.908.800	11.034.500
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.506.200,35	3.050.300	2.491.600	3.263.500	3.013.100	3.058.000
5. privatrechtliche Entgelte	55.527,30	38.400	43.700	43.700	43.700	43.700
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.135.369,38	870.600	562.300	573.800	563.200	560.700
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.215,92	700	121.300	121.300	121.300	121.300
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.600,21	17.600	20.000	20.000	20.000	20.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.139.897,71	14.032.200	14.076.900	15.565.900	14.670.100	14.838.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	3.531.621,18	3.555.900	4.226.500	4.392.300	4.566.400	4.720.800
11. Versorgungsauszahlungen	66.650,56	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.695.468,27	2.940.600	2.079.200	2.245.600	2.463.300	2.098.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.142,43	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400
14. Transferauszahlungen	5.437.497,67	5.991.300	6.523.700	6.971.900	6.322.200	6.306.700
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.164.342,64	923.700	1.213.900	1.215.100	1.197.800	1.191.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.945.722,75	13.590.400	14.182.500	15.027.100	14.820.300	14.614.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.194.174,96	441.800	-105.600	538.800	-150.200	223.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	126.039,18	113.900	163.900	70.000	70.000	70.000
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-4.493,91	5.400	24.000	5.400	5.400	5.400
20. Veräußerung von Sachvermögen	7.522,00	0	0	0	0	0
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.100	14.500	14.500	14.500	14.500
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	143.667,27	133.400	202.400	89.900	89.900	89.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25. Baumaßnahmen	873.421,06	1.049.900	1.787.000	1.080.500	312.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	569.562,24	149.000	732.500	703.000	58.000	47.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28. Aktivierbare Zuwendungen	136.312,71	15.000	290.000	15.000	187.000	15.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.579.296,01	1.213.900	2.809.500	1.798.500	557.000	102.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.435.628,74	-1.080.500	-2.607.100	-1.708.600	-467.100	-12.100
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-241.453,78	-638.700	-2.712.700	-1.169.800	-617.300	211.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.080.500	2.607.100	1.376.500	467.100	0
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	127.642,67	203.800	134.900	206.700	288.700	328.000
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.642,67	876.700	2.472.200	1.169.800	178.400	-328.000
36. Finanzmittelveränderung	-369.096,45	238.000	-240.500	0	-438.900	-116.600

Übersicht Ergebnishaushalt

(Übersicht über die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO)

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge -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	253.200	3.895.700	-3.642.500	0	0	0
02 Finanzen und IT	17.500	608.400	-590.900	0	0	0
03 Ordnung und Bürgerservice	747.500	1.912.100	-1.164.600	0	0	0
04 Bauen und Wohnen	2.946.700	3.237.100	-290.400	0	0	0
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.859.900	5.591.200	5.268.700	0	0	0
Summe	14.824.800	15.244.500	-419.700	0	0	0

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

A:

Finanzhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit -Euro-	Einzahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Auszahlungen für Investitionstätigkeit -Euro-	Saldo aus Investitionstätigkeit -Euro-	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Saldo aus Finanzierungstätigkeit -Euro-	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
01 Zentrale Dienste	63.300	3.474.800	-3.411.500	108.400	485.000	-376.600	0	0	0	0
02 Finanzen und IT	17.500	606.000	-588.500	0	56.000	-56.000	0	0	0	35.000
03 Ordnung und Bürgerservice	693.800	1.672.200	-978.400	70.000	751.000	-681.000	0	0	0	556.000
04 Bauen und Wohnen	2.502.400	2.856.000	-353.600	24.000	1.517.500	-1.493.500	0	0	0	1.022.500
90 Allgemeine Finanzwirtschaft	10.799.900	5.573.500	5.226.400	0	0	0	2.607.100	134.900	2.472.200	0
Summe	14.076.900	14.182.500	-105.600	202.400	2.809.500	-2.607.100	2.607.100	134.900	2.472.200	1.613.500

B:

Zusammenfassung	Einzahlungen	Auszahlungen
Laufende Verwaltungstätigkeit	14.076.900	14.182.500
Investitionstätigkeit	202.400	2.809.500
Finanzierungstätigkeit	2.607.100	134.900
Summe	16.886.400	17.126.900

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 Einwohner und Bürger	
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 Oberfeld
- 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, Wegebaumlage)
- 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 Einwohner und Bürger

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 2025

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 2025	Ist 2025
Teilhaushalt 01 – Zentrale Dienste				
11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten				
1	Im Zusammenhang mit der Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes sollen im Jahr 2025 weitere Module bzw. Software u. a. eine Belegungssoftware für eigene Liegenschaften angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
21100 Grundschulen				
2	Im Rahmen der geplanten Ganztagsbetreuung der Grundschule Oberfeld und der damit verbundenen Mittagsverpflegung soll im Jahr 2025 eine Mensa mit Küchengegenständen sowie Tisch-/Sitzkombinationen eingerichtet werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
3	In der Grundschule Oberfeld sollen im Haushaltsjahr 2025 die Fußböden der Treppenhäuser und Flure erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
4	In der Grundschule Oberfeld sollen im Jahr 2025 Vordächer aufgestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
5	Im Rahmen der Inklusion sollen in der Grundschule Rhumspringe im Jahr 2025 Vor-/Nebenarbeiten zur Verbreiterung der Türen durchgeführt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
6	In die Regenwasserleitung des Verwaltungstraktes der Grundschule Rhumspringe soll im Jahr 2025 ein Inliner eingezogen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
7	Die Treppengeländer in der Grundschule Rhumspringe sollen im Jahr 2025 erneuert werden, um die Sicherheitsvorschriften einzuhalten.	Umsetzungsquote (%)	100	
8	In der Grundschule Rhumspringe soll im Jahr 2025 die Herstellung des Aufzuges fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
9	Die Planungsarbeiten für die „Neuerstellung Schulhof“ in der Grundschule Rhumspringe sollen im Jahr 2025 beginnen.	Umsetzungsquote (%)	100	
10	Im Rahmen des Förderprogrammes „KIP II“ soll im Jahr 2025 die Dachsanierung BT 2 + 3 in der Grundschule Gieboldehausen umgesetzt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
11	In der Grundschule Gieboldehausen sollen im Jahr 2025 Fluchtwege (2 Ausgänge) aus dem BT 4 unter anderem auch mit einem Zugang zum Schulgarten hergestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
12	In der Grundschule Gieboldehausen soll im Jahr 2025 die Herstellung des Aufzuges im BT 4 fertiggestellt werden.	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.

13	In der Grundschule Bilshausen sollen im Jahr 2025, die auf Grundlage der Brandschau 2024 notwendigen Brandschutzsicherungsmaßnahmen umgesetzt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
14	In der Grundschule Bilshausen soll im Jahr 2025 die Herstellung des Aufzuges fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
15	In den Grundschule Bilshausen sollen im Jahr 2025 auf dem Schulhof ein Spielgeräte errichtet werden, um das Spielangebot zu erweitern.	Umsetzungsquote (%)	100	
16	Im Haushaltsjahr 2025 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 2025	Ist 2025
Teilhaushalt 02 – Finanzen und IT				
11106 Finanzen und IT				
17	Die Jahresabschlüsse der Samtgemeinde der Haushaltsjahre 2023 und 2024 sollen im Jahr 2025 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
18	Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2021 und 2022 der Mitgliedsgemeinden Flecken Gieboldehausen, Krebeck und Oberfeld sollen im Jahr 2025 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
19	Die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 der Mitgliedsgemeinde Bodensee soll bis Ende 2025 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
20	Der Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2022 der Gemeinden Bilshausen, Rhumspringe, Rüdershausen, Wollbrandshausen und Wollershausen soll bis Ende 2025 fertiggestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
21	Die bestehende Firewall (EDV-Infrastruktur Rathaus) soll im Jahr 2025 zur Sicherstellung und Einhaltung der aktuellen Sicherheitsstandards erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
22	Im Haushaltsjahr 2025 soll ein Microsoft Office 2021 Standard Paket (100 Lizenzen) angeschafft werden, da das bislang eingesetzte MS Office 2016 nicht mehr upgedatet wird.	Umsetzungsquote (%)	100	
23	Für das Rathaus soll eine neue cloudbasierte Telefonanlage im angeschafft werden. Hierzu sollen im Jahr 2025 die Vorplanungen mit Sichtung von Angeboten und die Auftragsvergabe erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100	
24	Im Haushaltsjahr 2025 sollen zur Erhöhung der Sicherheitsstandards 100 Sophos Central Intercept X Endpoint Lizenzen für die Ablösung der bisher eingesetzten Teamviewer Lizenzen angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
25	Die Dienstanweisung „Kasse“ soll im Jahr 2025 aktualisiert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
26	Die Gebührenkalkulation in den Bereichen Abwasser und Friedhofswesen sollen im Haushaltsjahr 2025 neu erstellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2025	Ist 2025
Teilhaushalt 03 – Ordnung und Bürgerservice				
12600 Brandschutz				
27	Im Haushaltsjahr 2025 sollen für die Feuerwehrfahrzeuge Tablets für die Nutzung von Divera, Fireboard und ähnlichen Programmen im Einsatz, angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
28	Im Bereich Hilfeleistung soll im Haushaltsjahr 2025 zur weiteren Sicherstellung der Aufgaben ein Mehrzweckanhänger mit Absperrmaterial angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
29	Zur Sicherstellung der Einsatzbereitschaft im Katastrophenfall sollen im Jahr 2025 für verschiedene Standorte Stromerzeuger angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
30	Zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung soll ein neues TSF-W für die Feuerwehr Bodensee beschafft werden. Hierzu sollen im Jahr 2025 die Vorplanungen mit Sichtung von Angeboten und die Auftragsvergabe erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100	
31	Für die Feuerwehr Gieboldehausen soll zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung ein HLF 20/20 beschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

	den. Hierzu sollen im Jahr 2025 die Vorplanungen mit Sichtung von Angeboten und die Auftragsvergabe erfolgen.			
32	Im Feuerwehrhaus Gieboldehausen sollen die Treppenhäuser im Jahr 2025 bis in den Keller gestrichen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
33	Zur Sicherstellung des Brandschutzes und der Hilfeleistung soll ein neues TSF-W für die Feuerwehr Wollershausen beschafft werden. Hierzu sollen im Jahr 2025 die Vorplanungen mit Sichtung von Angeboten und die Auftragsvergabe erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100	
34	Der Umbau des Feuerwehrhauses Krebeck soll im Jahr 2025 fortgeführt und abgeschlossen werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
35	Am Feuerwehrhaus Renshausen soll im Jahr 2025 ein Austausch eines Fensters erfolgen sowie ein neuer Außenanstrich der Fassade.	Umsetzungsquote (%)	100	
36	Die Fenster im Feuerwehrhaus Rüdershausen sollen im Jahr 2025 mit UV-Folien ausgestattet werden.	Umsetzungsquote (%)	100	

Nr.	Produktziel inkl. Maßnahmen	Zielkennzahl	Plan 2025	Ist 2025
Teilhaushalt 04 – Bauen und Wohnen				
11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement				
37	Das Bürgerbüro im Rathaus soll im Jahr 2025 umgestaltet werden, um eine optimales Arbeitsverhältnis zu schaffen.	Umsetzungsquote (%)	100	
53810 Abwasserbeseitigung				
38	Im Haushaltsjahr 2025 soll für Arbeiten im Bereich der Kläranlage ein Hubwagen angeschafft werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
39	In Wollbrandshausen soll im Jahr 2025 die Erschließung der SW- und NW-Kanäle „Am Knickfeld“ erfolgen.	Umsetzungsquote (%)	100	
40	In der Kläranlage sollen die Arbeiten zur Neuerstellung des Belebungsbeckens im Jahr 2025 ausgeschrieben und beauftragt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
41	Im Jahr 2025 sollen in Wollershausen „Zur Birnreeke“ der SW und NW-Kanal hergestellt werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen				
42	Eine Mikrofonanlage auf dem Friedhof Oberfeld soll im Jahr 2025 neu beschafft werden, da die bestehende Mikrofonanlage defekt ist und nicht repariert werden kann.	Umsetzungsquote (%)	100	
43	Auf dem Friedhof Oberfeld soll im Jahr 2025 der Zaun um den Friedhof herum erneuert werden, um wilde Tiere von den Gräbern abzuhalten.	Umsetzungsquote (%)	100	
44	Auf dem Friedhof Rhumspringe soll im Jahr 2025 der Zaun um den Friedhof herum erneuert werden, um wilde Tiere von den Gräbern abzuhalten.	Umsetzungsquote (%)	100	
45	Die Giebelverkleidung der Friedhofskapelle in Rhumspringe soll im Jahr 2025 aufgrund von Specht-Löcher erneuert werden.	Umsetzungsquote (%)	100	
46	Im Jahr 2025 sollen im Rahmen der Friedhofsentwicklungsplanung Urnengemeinschaftsanlagen hergestellt 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. Die Bildung von Budgets wird von der Samtgemeinde 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, insbesondere die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen nach §§ 19 Abs. 1 i.V.m. Abs. 3 S. 1 KomHKVO und die Übertragbarkeit der Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen nach § 20 Abs. 2 S. 1 KomHKVO.

2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

Gem. § 4 Abs. 3 S. 2 KomHKVO wird die Verantwortung für ein Budget der fachlich zuständigen Organisationseinheit entsprechend der Verwaltungsgliederung der Samtgemeinde zugeordnet. Der Budgetverantwortliche hat die Einhaltung der im jeweiligen Budget ausgewiesenen Gesamtermächtigung sicherzustellen. Ist dies ausnahmsweise nicht möglich, sind die Gründe hierfür schriftlich bei der Fachbereichsleitung 2 – Finanzen und IT 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. Budgetbereiche

- (1) Die kostenrechnenden Einrichtungen **53810 Abwasserbeseitigung**, **55300 Friedhofs- und Bestattungswesen** und **12600 Brandschutz** bilden jeweils ein Budget. Haushaltsmittel dieser Budgets sollten nicht zur Deckung von Aufwendungen/Auszahlungen anderer Teilhaushalte herangezogen werden (Gebührenhaushalte). Den Budgets gehören die ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen an mit Ausnahme der Kontenart (KA) 316, 337, 381, 481, der Kontengruppe (KG) 40, 41, 70, 71 und 47 an.
- (2) Das **Produkt 21100 Grundschulen** sowie das **Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder** bilden ebenfalls ein eigenes Budget. Dem Budget gehören die ordentlichen Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Kontenart 316, 337, 381, 481, der Kontengruppe (KG) 40, 41 und 47 an.
- (3) Die im Haushaltsplan ausgewiesenen **Teilhaushalte** (01 Zentrale Dienste, 02 Finanzen und IT, 03 Ordnungsangelegenheiten, 04 Bauen und Wohnen) werden jeweils zu einem Budget erklärt. Dem Budget gehören die ordentlichen Erträge und Aufwendungen mit Ausnahme der Konten der KA 316, 337, 381, 481 und der KG 40, 41 und 47 an sowie folgendes Produktkonto 11103.3582.
- (4) Folgende Kontenarten und Kontengruppen aller Produkte bilden ebenfalls ein eigenes Budget:
 - Konten der KA 316, 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und Konten der KG 47 (bilanzielle Abschreibungen)
 - Konten der KA 381 und 481 (Erträge / Aufwendungen aus ILV)
 - Konten der KG 40, 41 (Personalaufwendungen) und das Produktkonto 11103.3582
- (5) Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen aller Produkte bilden ebenfalls ein eigenes Budget.
- (6) Die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bilden entsprechend ihrer Zugehörigkeit zum Teilhaushalt jeweils ein gesondertes Budget.

4. 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“.

5. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2025 in Kraft.

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	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.149,84	25.200	32.100	32.100	32.100	32.100
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		113.400	109.400	117.300	99.100	88.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00	3.200				
6. privatrechtliche Entgelte	13.783,41	5.900	6.100	6.100	6.100	6.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	426.049,58	435.600	23.500	33.000	20.000	15.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.619,54		1.600	1.600	1.600	1.600
11. sonstige ordentliche Erträge	91.354,58	140.000	80.500	155.800	159.500	161.600
12. Summe ordentliche Erträge	573.031,95	723.300	253.200	345.900	318.400	304.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.048.544,17	2.052.000	2.700.000	2.756.000	2.819.200	2.905.800
14. Versorgungsaufwendungen	66.650,56	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	528.306,95	720.700	625.600	538.700	530.500	611.800
16. Abschreibungen		280.200	284.300	309.800	305.600	306.900
18. Transferaufwendungen	7.999,00	9.500	8.300	8.300	8.300	8.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	171.607,23	215.100	203.500	223.500	204.700	196.800
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.823.107,91	3.349.500	3.895.700	3.912.300	3.946.300	4.105.600
21. ordentliches Ergebnis	-2.250.075,96	-2.626.200	-3.642.500	-3.566.400	-3.627.900	-3.801.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-2.250.075,96	-2.626.200	-3.642.500	-3.566.400	-3.627.900	-3.801.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.153.500	1.308.100	1.244.700	1.272.100	1.291.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.490.200	1.207.200	1.191.400	1.226.800	1.243.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-336.700	100.900	53.300	45.300	47.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.250.075,96	-2.962.900	-3.541.600	-3.513.100	-3.582.600	-3.753.200

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.149,84	25.200	32.100		32.100	32.100	32.100
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00	3.200					
5. privatrechtliche Entgelte	13.783,41	5.900	6.100		6.100	6.100	6.100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	426.049,58	435.600	23.500		33.000	20.000	15.000
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.619,54		1.600		1.600	1.600	1.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.677,37	469.900	63.300		72.800	59.800	54.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.860.984,12	1.626.600	2.563.400		2.651.200	2.747.000	2.839.600
11. Versorgungsauszahlungen	66.650,56	72.000	74.000		76.000	78.000	76.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	533.456,95	720.700	625.600		538.700	530.500	611.800
14. Transferauszahlungen	7.999,00	9.500	8.300		8.300	8.300	8.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	171.607,23	215.100	203.500		223.500	204.700	196.800
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.640.697,86	2.643.900	3.474.800		3.497.700	3.568.500	3.732.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.159.020,49	-2.174.000	-3.411.500		-3.424.900	-3.508.700	-3.677.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							

18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		53.900	93.900				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.100	14.500		14.500	14.500	14.500
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.600,00	68.000	108.400		14.500	14.500	14.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	607.805,71	519.900	220.000		18.000	100.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.659,30		30.000		21.000		28.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen			235.000				
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	627.465,01	519.900	485.000		39.000	100.000	28.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-612.865,01	-451.900	-376.600		-24.500	-85.500	-13.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-2.771.885,50	-2.625.900	-3.788.100		-3.449.400	-3.594.200	-3.691.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-2.771.885,50	-2.625.900	-3.788.100		-3.449.400	-3.594.200	-3.691.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	254.681,02	281.400	307.300	284.300	259.200	263.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.377,25	10.500	5.900	5.900	5.900	5.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	46.362,60	62.600	53.800	65.800	54.000	54.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	308.420,87	354.500	367.000	356.000	319.100	323.500
21. ordentliches Ergebnis	-308.420,87	-354.500	-367.000	-356.000	-319.100	-323.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-308.420,87	-354.500	-367.000	-356.000	-319.100	-323.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		360.300	372.200	361.000	324.000	328.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		5.800	5.200	5.000	4.900	5.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		354.500	367.000	356.000	319.100	323.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-308.420,87					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11101 Gemeindeorgane und politische Gremien

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	216.253,49	228.300	230.800		237.400	245.700	254.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	7.377,25	10.500	5.900		5.900	5.900	5.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.362,60	62.600	53.800		65.800	54.000	54.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269.993,34	301.400	290.500		309.100	305.600	314.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.993,34	-301.400	-290.500		-309.100	-305.600	-314.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-269.993,34	-301.400	-290.500		-309.100	-305.600	-314.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-269.993,34	-301.400	-290.500		-309.100	-305.600	-314.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11102 Gleichstellung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		200	200	200	200	200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000,00	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	3.000,00	3.300	3.200	3.200	3.200	3.200
21. ordentliches Ergebnis	-3.000,00	-3.300	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-3.000,00	-3.300	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.300	3.600	3.600	3.600	3.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			400	400	400	400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		3.300	3.200	3.200	3.200	3.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.000,00					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11102 Gleichstellung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände		200	200		200	200	200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.000,00	3.100	3.000		3.000	3.000	3.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	3.300	3.200		3.200	3.200	3.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.000,00	-3.300	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-3.000,00	-3.300	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-3.000,00	-3.300	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097,00	1.200	1.100	1.100	1.100	1.100
6. privatrechtliche Entgelte	128,00					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.860,31	10.700	7.000	2.500	2.500	2.500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.619,54		1.600	1.600	1.600	1.600
11. sonstige ordentliche Erträge	91.354,58	140.000	80.500	155.800	159.500	161.600
12. Summe ordentliche Erträge	96.059,43	151.900	90.200	161.000	164.700	166.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	672.936,18	585.400	664.200	686.900	752.500	775.900
14. Versorgungsaufwendungen	66.650,56	72.000	74.000	76.000	78.000	76.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.286,37	90.500	99.700	97.700	102.700	101.300
16. Abschreibungen		7.100	12.800	11.400	7.200	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	67.338,84	82.400	83.000	83.000	83.000	83.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	893.211,95	837.400	933.700	955.000	1.023.400	1.039.200
21. ordentliches Ergebnis	-797.152,52	-685.500	-843.500	-794.000	-858.700	-872.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-797.152,52	-685.500	-843.500	-794.000	-858.700	-872.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		789.900	932.300	880.100	944.500	959.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		104.400	88.800	86.100	85.800	87.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		685.500	843.500	794.000	858.700	872.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-797.152,52					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11103 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.097,00	1.200	1.100		1.100	1.100	1.100
5. privatrechtliche Entgelte	128,00						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.860,31	10.700	7.000		2.500	2.500	2.500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.619,54		1.600		1.600	1.600	1.600
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.704,85	11.900	9.700		5.200	5.200	5.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	564.625,27	250.800	631.000		655.400	719.500	743.500
11. Versorgungsauszahlungen	66.650,56	72.000	74.000		76.000	78.000	76.000
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	86.286,37	90.500	99.700		97.700	102.700	101.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	67.338,84	82.400	83.000		83.000	83.000	83.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.901,04	495.700	887.700		912.100	983.200	1.003.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780.196,19	-483.800	-878.000		-906.900	-978.000	-998.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.600,00	14.100	14.500		14.500	14.500	14.500
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.600,00	14.100	14.500		14.500	14.500	14.500
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							

26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.620,43		12.000				
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	18.620,43		12.000				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.020,43	14.100	2.500		14.500	14.500	14.500
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-784.216,62	-469.700	-875.500		-892.400	-963.500	-984.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-784.216,62	-469.700	-875.500		-892.400	-963.500	-984.100

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	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028	2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11103202101 Umsetzung OZG									
Auszahlungen	27.000,00	15.000,00	12.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-27.000,00	-15.000,00	-12.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.900,00	408.400				
12. Summe ordentliche Erträge	410.900,00	408.400				
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	604.647,15	607.400	1.116.300	1.147.900	1.186.800	1.224.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.353,16	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	606.000,31	608.800	1.117.800	1.149.400	1.188.300	1.226.400
21. ordentliches Ergebnis	-195.100,31	-200.400	-1.117.800	-1.149.400	-1.188.300	-1.226.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-195.100,31	-200.400	-1.117.800	-1.149.400	-1.188.300	-1.226.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		746.300	556.200	553.600	575.600	583.200
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-746.300	-556.200	-553.600	-575.600	-583.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-195.100,31	-946.700	-1.674.000	-1.703.000	-1.763.900	-1.809.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11105 Verwaltung der Mitgliedsgemeinden

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	410.900,00	408.400					
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.900,00	408.400					
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	569.225,32	576.100	1.093.400		1.126.700	1.164.800	1.204.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.353,16	1.400	1.500		1.500	1.500	1.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	570.578,48	577.500	1.094.900		1.128.200	1.166.300	1.205.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.678,48	-169.100	-1.094.900		-1.128.200	-1.166.300	-1.205.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-159.678,48	-169.100	-1.094.900		-1.128.200	-1.166.300	-1.205.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-159.678,48	-169.100	-1.094.900		-1.128.200	-1.166.300	-1.205.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.000	9.000	23.000	10.000	5.000
12. Summe ordentliche Erträge		12.000	9.000	23.000	10.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	2.125,59	15.600	39.000	44.300	7.700	7.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.838,36	13.600	13.100	17.000	13.000	3.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-448,60	9.000	7.900	15.900	7.900	
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.515,35	38.200	60.000	77.200	28.600	11.400
21. ordentliches Ergebnis	-4.515,35	-26.200	-51.000	-54.200	-18.600	-6.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-4.515,35	-26.200	-51.000	-54.200	-18.600	-6.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.400	23.900	23.400	24.000	24.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-27.400	-23.900	-23.400	-24.000	-24.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.515,35	-53.600	-74.900	-77.600	-42.600	-30.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12101 Durchführung von Wahlen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		12.000	9.000		23.000	10.000	5.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.000	9.000		23.000	10.000	5.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	2.078,99	14.100	37.700		41.400	6.600	6.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.838,36	13.600	13.100		17.000	13.000	3.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-448,60	9.000	7.900		15.900	7.900	
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.468,75	36.700	58.700		74.300	27.500	10.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.468,75	-24.700	-49.700		-51.300	-17.500	-5.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-4.468,75	-24.700	-49.700		-51.300	-17.500	-5.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-4.468,75	-24.700	-49.700		-51.300	-17.500	-5.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 21100 Grundschulen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.106,84	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		113.400	109.400	117.300	99.100	88.100
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00	3.200				
6. privatrechtliche Entgelte	13.655,41	5.900	6.100	6.100	6.100	6.100
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.289,27	4.500	7.500	7.500	7.500	7.500
12. Summe ordentliche Erträge	44.126,52	135.000	131.000	138.900	120.700	109.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	512.399,09	560.400	573.200	592.600	613.000	633.500
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	431.804,97	605.900	506.700	417.900	408.700	500.900
16. Abschreibungen		269.800	268.200	295.100	295.100	300.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	53.973,66	56.500	54.200	54.200	55.200	55.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	998.177,72	1.492.600	1.402.300	1.359.800	1.372.000	1.490.200
21. ordentliches Ergebnis	-954.051,20	-1.357.600	-1.271.300	-1.220.900	-1.251.300	-1.380.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-954.051,20	-1.357.600	-1.271.300	-1.220.900	-1.251.300	-1.380.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		604.600	531.200	521.500	534.600	542.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-604.600	-531.200	-521.500	-534.600	-542.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-954.051,20	-1.962.200	-1.802.500	-1.742.400	-1.785.900	-1.922.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 21100 Grundschulen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.106,84	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	75,00	3.200					
5. privatrechtliche Entgelte	13.655,41	5.900	6.100		6.100	6.100	6.100
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.289,27	4.500	7.500		7.500	7.500	7.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.126,52	21.600	21.600		21.600	21.600	21.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	507.045,91	555.500	570.500		590.300	610.400	630.900
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	436.954,97	605.900	506.700		417.900	408.700	500.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	53.973,66	56.500	54.200		54.200	55.200	55.200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	997.974,54	1.217.900	1.131.400		1.062.400	1.074.300	1.187.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-953.848,02	-1.196.300	-1.109.800		-1.040.800	-1.052.700	-1.165.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		53.900	93.900				
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		53.900	93.900				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	607.805,71	519.900	220.000		18.000	100.000	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.038,87		18.000		21.000		28.000
28. Aktivierbare Zuwendungen			235.000				

30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	608.844,58	519.900	473.000		39.000	100.000	28.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-608.844,58	-466.000	-379.100		-39.000	-100.000	-28.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-1.562.692,60	-1.662.300	-1.488.900		-1.079.800	-1.152.700	-1.193.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-1.562.692,60	-1.662.300	-1.488.900		-1.079.800	-1.152.700	-1.193.400

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	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028	2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
21100201803 GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turnhalle									
Auszahlungen	25.000,00				25.000				
21100201808 GS KIP II Schulsanierung									
Einzahlungen	93.900,00		93.900						
21100202002 GS Gieboldehausen - Errichtung Spielgerät GS									
Auszahlungen	35.000,00				35.000				
21100202006 GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 2+3									
Auszahlungen	220.000,00		220.000						
21100202301 GS Gieboldehausen - Glasabtrennung									
Auszahlungen	18.000,00			18.000					
21100202501 GS Obernfeld - Einrichtung Mensa									
Auszahlungen	18.000,00		18.000						
21100202502 Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld									
Auszahlungen	235.000,00		235.000						
21102201901 GS Gieboldehausen - Sonnenschutz BT 4									
Auszahlungen	40.000,00				40.000				
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-497.100,00		-379.100	-18.000	-100.000				

B. Teilergebnishaushalt Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.946,00	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000
12. Summe ordentliche Erträge	21.946,00	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Ordentliche Aufwendungen						
21. ordentliches Ergebnis	21.946,00	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	21.946,00	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	21.946,00	16.000	23.000	23.000	23.000	23.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 24300 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.946,00	16.000	23.000		23.000	23.000	23.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.946,00	16.000	23.000		23.000	23.000	23.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.946,00	16.000	23.000		23.000	23.000	23.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	21.946,00	16.000	23.000		23.000	23.000	23.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	21.946,00	16.000	23.000		23.000	23.000	23.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 24400 Kreisschulbaukasse

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
20. Summe ordentliche Aufwendungen		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
21. ordentliches Ergebnis		-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)		-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen		-3.300	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300

B. Teilergebnishaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.755,14	1.800				
18. Transferaufwendungen	7.999,00	9.500	8.300	8.300	8.300	8.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	27,57	100	100	100	100	100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	9.781,71	11.400	8.400	8.400	8.400	8.400
21. ordentliches Ergebnis	-9.781,71	-11.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-9.781,71	-11.400	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	1.500	1.400	1.500	1.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.700	-1.500	-1.400	-1.500	-1.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.781,71	-13.100	-9.900	-9.800	-9.900	-9.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.755,14	1.800					
14. Transferauszahlungen	7.999,00	9.500	8.300		8.300	8.300	8.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27,57	100	100		100	100	100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.781,71	11.400	8.400		8.400	8.400	8.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.781,71	-11.400	-8.400		-8.400	-8.400	-8.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-9.781,71	-11.400	-8.400		-8.400	-8.400	-8.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-9.781,71	-11.400	-8.400		-8.400	-8.400	-8.400

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	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	436,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	16.050,21	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
12. Summe ordentliche Erträge	16.486,21	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	772.731,10	802.800	449.700	473.100	491.900	501.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.764,33	117.200	94.100	93.800	96.800	93.800
16. Abschreibungen		11.100	7.400	17.200	20.600	21.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	63.963,67	74.600	57.200	57.200	57.200	57.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	919.459,10	1.005.700	608.400	641.300	666.500	673.500
21. ordentliches Ergebnis	-902.972,89	-992.700	-590.900	-623.800	-649.000	-656.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-902.972,89	-992.700	-590.900	-623.800	-649.000	-656.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.379.200	801.100	828.100	857.400	867.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		386.500	210.200	204.300	208.400	211.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		992.700	590.900	623.800	649.000	656.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-902.972,89					

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Finanzen und IT

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	436,00						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.475,21	13.000	17.500		17.500	17.500	17.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.911,21	13.000	17.500		17.500	17.500	17.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	650.414,25	731.100	434.300		453.800	469.600	486.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	82.764,33	117.200	94.100		93.800	96.800	93.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.718,22	114.600	77.600		57.600	57.600	57.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	790.896,80	962.900	606.000		605.200	624.000	637.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-781.985,59	-949.900	-588.500		-587.700	-606.500	-620.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.123,34	16.000	56.000	35.000	40.000	5.000	5.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.123,34	16.000	56.000	35.000	40.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.123,34	-16.000	-56.000	-35.000	-40.000	-5.000	-5.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-789.108,93	-965.900	-644.500	-35.000	-627.700	-611.500	-625.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-789.108,93	-965.900	-644.500	-35.000	-627.700	-611.500	-625.000

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11106 Finanzen und IT

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
6. privatrechtliche Entgelte	436,00					
11. sonstige ordentliche Erträge	16.050,21	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
12. Summe ordentliche Erträge	16.486,21	13.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	772.731,10	802.800	449.700	473.100	491.900	501.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.764,33	117.200	94.100	93.800	96.800	93.800
16. Abschreibungen		11.100	7.400	17.200	20.600	21.100
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	63.963,67	74.600	57.200	57.200	57.200	57.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	919.459,10	1.005.700	608.400	641.300	666.500	673.500
21. ordentliches Ergebnis	-902.972,89	-992.700	-590.900	-623.800	-649.000	-656.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-902.972,89	-992.700	-590.900	-623.800	-649.000	-656.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.379.200	801.100	828.100	857.400	867.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		386.500	210.200	204.300	208.400	211.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		992.700	590.900	623.800	649.000	656.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-902.972,89					

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11106 Finanzen und IT

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
5. privatrechtliche Entgelte	436,00						
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	8.475,21	13.000	17.500		17.500	17.500	17.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.911,21	13.000	17.500		17.500	17.500	17.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	650.414,25	731.100	434.300		453.800	469.600	486.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	82.764,33	117.200	94.100		93.800	96.800	93.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	57.718,22	114.600	77.600		57.600	57.600	57.600
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	790.896,80	962.900	606.000		605.200	624.000	637.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-781.985,59	-949.900	-588.500		-587.700	-606.500	-620.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.123,34	16.000	56.000	35.000	40.000	5.000	5.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	7.123,34	16.000	56.000	35.000	40.000	5.000	5.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.123,34	-16.000	-56.000	-35.000	-40.000	-5.000	-5.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-789.108,93	-965.900	-644.500	-35.000	-627.700	-611.500	-625.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-789.108,93	-965.900	-644.500	-35.000	-627.700	-611.500	-625.000

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	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028	2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
11106202002 EDV - Mobile Device Management									
Auszahlungen	5.000,00			5.000			5.000		
11106202501 EDV - Anschaffung Telefonanlage									
Auszahlungen	30.000,00			30.000			30.000		
11106202502 EDV - Microsoft Office Lizenzen									
Auszahlungen	30.000,00		30.000						
11106202503 EDV - Einrichtung Sophos Firewall Lizenz XGS									
Auszahlungen	9.000,00		9.000						
11110201002 EDV - Betriebs-/Geschäftsausstattung Sonstige									
Auszahlungen	20.000,00		5.000	5.000	5.000	5.000			
11110201301 EDV - Sophos-Lizenzen									
Auszahlungen	12.000,00		12.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-106.000,00		-56.000	-40.000	-5.000	-5.000	-35.000		

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	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.843,71	20.100	37.500	45.600	47.100	48.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		52.500	53.700	49.100	50.700	53.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	158.444,91	153.000	172.000	172.000	172.000	172.000
6. privatrechtliche Entgelte	12.224,95	200	5.300	5.300	5.300	5.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579.830,02	330.500	476.500	476.500	476.500	476.500
11. sonstige ordentliche Erträge	125,00	4.600	2.500	2.500	2.500	2.500
12. Summe ordentliche Erträge	772.468,59	560.900	747.500	751.000	754.100	758.500
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	522.940,36	576.900	696.500	736.100	779.300	805.200
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.127,13	343.700	349.000	330.200	325.100	328.900
16. Abschreibungen		209.400	220.100	255.200	268.900	271.500
18. Transferaufwendungen	10.987,79	24.900	23.300	18.300	18.300	18.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	699.016,47	447.900	623.200	623.200	623.200	623.200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.539.071,75	1.602.800	1.912.100	1.963.000	2.014.800	2.047.100
21. ordentliches Ergebnis	-766.603,16	-1.041.900	-1.164.600	-1.212.000	-1.260.700	-1.288.600
22. außerordentliche Erträge	7.522,00					
24. außerordentliches Ergebnis	7.522,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-759.081,16	-1.041.900	-1.164.600	-1.212.000	-1.260.700	-1.288.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		486.400	461.000	453.000	464.100	470.800
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-486.400	-461.000	-453.000	-464.100	-470.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-759.081,16	-1.528.300	-1.625.600	-1.665.000	-1.724.800	-1.759.400

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Ordnung und Bürgerservice

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.843,71	20.100	37.500		45.600	47.100	48.700
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	158.444,91	153.000	172.000		172.000	172.000	172.000
5. privatrechtliche Entgelte	12.224,95	200	5.300		5.300	5.300	5.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	579.830,02	330.500	476.500		476.500	476.500	476.500
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	125,00	4.600	2.500		2.500	2.500	2.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.468,59	508.400	693.800		701.900	703.400	705.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	507.688,16	556.900	667.700		710.400	753.400	779.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	314.074,45	353.700	358.000		339.200	334.100	337.900
14. Transferauszahlungen	10.987,79	24.900	23.300		18.300	18.300	18.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	699.016,47	447.900	623.200		623.200	623.200	623.200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.531.766,87	1.383.400	1.672.200		1.691.100	1.729.000	1.758.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759.298,28	-875.000	-978.400		-989.200	-1.025.600	-1.053.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	98.569,42	60.000	70.000		70.000	70.000	70.000

20. Veräußerung von Sachvermögen	7.522,00						
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.091,42	60.000	70.000		70.000	70.000	70.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	28.396,12		108.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	488.927,01	133.000	643.000	556.000	642.000	53.000	14.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	517.323,13	133.000	751.000	556.000	642.000	53.000	14.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-411.231,71	-73.000	-681.000	-556.000	-572.000	17.000	56.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-1.170.529,99	-948.000	-1.659.400	-556.000	-1.561.200	-1.008.600	-997.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-1.170.529,99	-948.000	-1.659.400	-556.000	-1.561.200	-1.008.600	-997.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	135.945,10	124.000	147.000	147.000	147.000	147.000
6. privatrechtliche Entgelte	825,00	200	1.300	1.300	1.300	1.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.396,61	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
11. sonstige ordentliche Erträge	125,00	4.600	2.500	2.500	2.500	2.500
12. Summe ordentliche Erträge	155.291,71	148.800	165.800	165.800	165.800	165.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	362.156,23	369.800	416.400	427.000	459.800	475.300
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.668,20	67.700	94.000	87.000	87.000	90.000
16. Abschreibungen		400	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	70.636,32	63.200	78.000	78.000	78.000	78.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	514.460,75	501.100	588.800	592.400	625.200	643.700
21. ordentliches Ergebnis	-359.169,04	-352.300	-423.000	-426.600	-459.400	-477.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-359.169,04	-352.300	-423.000	-426.600	-459.400	-477.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		317.600	284.100	279.100	285.900	290.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-317.600	-284.100	-279.100	-285.900	-290.000
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-359.169,04	-669.900	-707.100	-705.700	-745.300	-767.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12201 Ordnungsaufgaben

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	135.945,10	124.000	147.000		147.000	147.000	147.000
5. privatrechtliche Entgelte	825,00	200	1.300		1.300	1.300	1.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.396,61	20.000	15.000		15.000	15.000	15.000
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	125,00	4.600	2.500		2.500	2.500	2.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.291,71	148.800	165.800		165.800	165.800	165.800
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	354.544,12	358.000	400.000		411.900	444.700	460.200
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	81.668,20	67.700	94.000		87.000	87.000	90.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	70.636,32	63.200	78.000		78.000	78.000	78.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.848,64	488.900	572.000		576.900	609.700	628.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-351.556,93	-340.100	-406.200		-411.100	-443.900	-462.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-351.556,93	-340.100	-406.200		-411.100	-443.900	-462.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-351.556,93	-340.100	-406.200		-411.100	-443.900	-462.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 12600 Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.651,45	800	800	800	800	800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		52.500	53.700	49.100	50.700	53.500
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.499,81	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
6. privatrechtliche Entgelte	3.125,95					
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.063,65	500	1.500	1.500	1.500	1.500
12. Summe ordentliche Erträge	32.340,86	78.800	81.000	76.400	78.000	80.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	67.872,32	103.700	99.100	100.900	104.300	107.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.171,31	267.300	244.700	232.900	227.800	228.600
16. Abschreibungen		209.000	219.700	254.800	268.500	271.100
18. Transferaufwendungen	3.612,20	8.000	8.000	3.000	3.000	3.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	67.010,28	69.200	80.000	80.000	80.000	80.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	353.666,11	657.200	651.500	671.600	683.600	690.300
21. ordentliches Ergebnis	-321.325,25	-578.400	-570.500	-595.200	-605.600	-609.500
22. außerordentliche Erträge	7.522,00					
24. außerordentliches Ergebnis	7.522,00					
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-313.803,25	-578.400	-570.500	-595.200	-605.600	-609.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		81.600	97.100	95.600	97.900	99.300
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-81.600	-97.100	-95.600	-97.900	-99.300
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-313.803,25	-660.000	-667.600	-690.800	-703.500	-708.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 12600 Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.651,45	800	800		800	800	800
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	22.499,81	25.000	25.000		25.000	25.000	25.000
5. privatrechtliche Entgelte	3.125,95						
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.063,65	500	1.500		1.500	1.500	1.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.340,86	26.300	27.300		27.300	27.300	27.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	63.276,39	98.200	93.200		95.800	99.100	102.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	213.013,12	267.300	244.700		232.900	227.800	228.600
14. Transferauszahlungen	3.612,20	8.000	8.000		3.000	3.000	3.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	67.010,28	69.200	80.000		80.000	80.000	80.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.911,99	442.700	425.900		411.700	409.900	414.000
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-314.571,13	-416.400	-398.600		-384.400	-382.600	-386.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	98.569,42	60.000	70.000		70.000	70.000	70.000
20. Veräußerung von Sachvermögen	7.522,00						
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	106.091,42	60.000	70.000		70.000	70.000	70.000

Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	28.396,12		108.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	488.927,01	133.000	643.000	556.000	642.000	53.000	14.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	517.323,13	133.000	751.000	556.000	642.000	53.000	14.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-411.231,71	-73.000	-681.000	-556.000	-572.000	17.000	56.000
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-725.802,84	-489.400	-1.079.600	-556.000	-956.400	-365.600	-330.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-725.802,84	-489.400	-1.079.600	-556.000	-956.400	-365.600	-330.700

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-somme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung				Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028		2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6		7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
12600201003 FW alle - Betriebs-/Geschäftsausstattung										
Sonstige										
Auszahlungen	32.000,00		8.000	8.000	8.000	8.000				
12600201202 FW alle - Feuer-schutzsteuer										
Einzahlungen	280.000,00		70.000	70.000	70.000	70.000				
12600202006 FW Obernfeld - Anbau/Neubau										
Auszahlungen	82.000,00		82.000							
12600202201 FW Bodensee - TSF-W										
Auszahlungen	190.000,00		90.000	100.000				100.000		
12600202202 FW Krebeck - Umbau Feuerwehrhaus										
Auszahlungen	676.000,00	650.000,00	26.000							
12600202306 FW alle - Stromerzeuger										
Auszahlungen	135.000,00		45.000	45.000	45.000					
12600202308 FW alle - Ausstattung Fahrzeuge										
Auszahlungen	10.000,00		5.000	5.000						
12600202501 FW Wollershausen - TSF-W										
Auszahlungen	190.000,00		90.000	100.000				100.000		
12600202502 FW Gieboldehausen - HLF 20/20										
Auszahlungen	756.000,00		400.000	356.000				356.000		
12600202603 FW alle - Mehrzweckanhänger										
Auszahlungen	5.000,00		5.000							
12600202604 FW Renshausen - Tragkraftspritze										
Auszahlungen	22.000,00			22.000						
12600202605 FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter										
Auszahlungen	12.000,00			6.000		6.000				
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-1.830.000,00	-650.000,00	-681.000	-572.000	17.000	56.000		-556.000		

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	6.238,28	3.800	10.500	10.500	10.800	11.100
18. Transferaufwendungen	5.999,99	13.900	7.000	7.000	7.000	7.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.849,25	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
20. Summe ordentliche Aufwendungen	15.087,52	22.200	22.000	22.000	22.300	22.600
21. ordentliches Ergebnis	-15.087,52	-22.200	-22.000	-22.000	-22.300	-22.600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-15.087,52	-22.200	-22.000	-22.000	-22.300	-22.600
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.700	4.000	3.900	4.000	4.100
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.700	-4.000	-3.900	-4.000	-4.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-15.087,52	-23.900	-26.000	-25.900	-26.300	-26.700

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	5.477,53	3.200	8.900		9.100	9.400	9.700
14. Transferauszahlungen	5.999,99	13.900	7.000		7.000	7.000	7.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.849,25	4.500	4.500		4.500	4.500	4.500
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.326,77	21.600	20.400		20.600	20.900	21.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.326,77	-21.600	-20.400		-20.600	-20.900	-21.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-14.326,77	-21.600	-20.400		-20.600	-20.900	-21.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-14.326,77	-21.600	-20.400		-20.600	-20.900	-21.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.192,26	19.300	36.700	44.800	46.300	47.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte		4.000				
6. privatrechtliche Entgelte	8.274,00		4.000	4.000	4.000	4.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	864,00					
12. Summe ordentliche Erträge	29.330,26	23.300	40.700	48.800	50.300	51.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	68.866,07	71.600	130.100	156.900	162.300	167.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.287,62	8.700	10.300	10.300	10.300	10.300
18. Transferaufwendungen	1.375,60	3.000	8.300	8.300	8.300	8.300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.014,86	1.000	700	700	700	700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	82.544,15	84.300	149.400	176.200	181.600	187.100
21. ordentliches Ergebnis	-53.213,89	-61.000	-108.700	-127.400	-131.300	-135.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-53.213,89	-61.000	-108.700	-127.400	-131.300	-135.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		63.300	53.600	52.600	53.900	54.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-63.300	-53.600	-52.600	-53.900	-54.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-53.213,89	-124.300	-162.300	-180.000	-185.200	-189.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36200 Jugendarbeit

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.192,26	19.300	36.700		44.800	46.300	47.900
4. öffentlich-rechtliche Entgelte		4.000					
5. privatrechtliche Entgelte	8.274,00		4.000		4.000	4.000	4.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	864,00						
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.330,26	23.300	40.700		48.800	50.300	51.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	68.105,32	70.500	128.500		155.500	160.900	166.400
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	19.393,13	18.700	19.300		19.300	19.300	19.300
14. Transferauszahlungen	1.375,60	3.000	8.300		8.300	8.300	8.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.014,86	1.000	700		700	700	700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.888,91	93.200	156.800		183.800	189.200	194.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.558,65	-69.900	-116.100		-135.000	-138.900	-142.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-62.558,65	-69.900	-116.100		-135.000	-138.900	-142.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-62.558,65	-69.900	-116.100		-135.000	-138.900	-142.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.505,76	310.000	460.000	460.000	460.000	460.000
12. Summe ordentliche Erträge	555.505,76	310.000	460.000	460.000	460.000	460.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	17.807,46	28.000	40.400	40.800	42.100	43.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	555.505,76	310.000	460.000	460.000	460.000	460.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	573.313,22	338.000	500.400	500.800	502.100	503.400
21. ordentliches Ergebnis	-17.807,46	-28.000	-40.400	-40.800	-42.100	-43.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-17.807,46	-28.000	-40.400	-40.800	-42.100	-43.400
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		22.200	22.200	21.800	22.400	22.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-22.200	-22.200	-21.800	-22.400	-22.700
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-17.807,46	-50.200	-62.600	-62.600	-64.500	-66.100

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	555.505,76	310.000	460.000		460.000	460.000	460.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	555.505,76	310.000	460.000		460.000	460.000	460.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	16.284,80	27.000	37.100		38.100	39.300	40.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	555.505,76	310.000	460.000		460.000	460.000	460.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	571.790,56	337.000	497.100		498.100	499.300	500.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.284,80	-27.000	-37.100		-38.100	-39.300	-40.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-16.284,80	-27.000	-37.100		-38.100	-39.300	-40.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-16.284,80	-27.000	-37.100		-38.100	-39.300	-40.600

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	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.991,00		88.200	22.000		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	511.737,43	446.300	444.300	138.700	621.900	133.900
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.347.954,50	2.894.100	2.319.600	3.091.500	2.841.100	2.886.000
6. privatrechtliche Entgelte	29.082,94	32.300	32.300	32.300	32.300	32.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.489,78	104.500	62.300	64.300	66.700	69.200
12. Summe ordentliche Erträge	3.026.255,65	3.477.200	2.946.700	3.348.800	3.562.000	3.121.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	527.918,48	659.100	571.100	586.200	605.700	625.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	790.591,34	1.749.000	1.004.500	1.276.900	1.504.900	1.057.900
16. Abschreibungen		404.900	356.600	586.700	569.200	568.000
18. Transferaufwendungen	976.918,88	1.015.200	1.063.200	1.063.200	1.063.200	1.063.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	236.000,72	157.600	241.700	242.900	244.400	245.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	2.531.429,42	3.985.800	3.237.100	3.755.900	3.987.400	3.560.100
21. ordentliches Ergebnis	494.826,23	-508.600	-290.400	-407.100	-425.400	-438.700
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	494.826,23	-508.600	-290.400	-407.100	-425.400	-438.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		250.300	134.400	134.400	136.800	138.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		419.900	365.200	358.500	367.000	372.000
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-169.600	-230.800	-224.100	-230.200	-233.100
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	494.826,23	-678.200	-521.200	-631.200	-655.600	-671.800

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Bauen und Wohnen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.991,00		88.200		22.000		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.347.680,44	2.894.100	2.319.600		3.091.500	2.841.100	2.886.000
5. privatrechtliche Entgelte	29.082,94	32.300	32.300		32.300	32.300	32.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.489,78	104.500	62.300		64.300	66.700	69.200
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.514.244,16	3.030.900	2.502.400		3.210.100	2.940.100	2.987.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	512.534,65	641.300	561.100		576.900	596.400	615.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	765.172,54	1.749.000	1.001.500		1.273.900	1.501.900	1.054.900
14. Transferauszahlungen	976.918,88	1.015.200	1.063.200		1.063.200	1.063.200	1.063.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	236.000,72	146.100	230.200		231.400	232.900	234.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.490.626,79	3.551.600	2.856.000		3.145.400	3.394.400	2.968.300
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.617,37	-520.700	-353.600		64.700	-454.300	19.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.469,76						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-4.493,91	5.400	24.000		5.400	5.400	5.400
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.975,85	5.400	24.000		5.400	5.400	5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							

25. Baumaßnahmen	237.219,23	530.000	1.459.000	1.022.500	1.062.500	212.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.852,59		3.500				
28. Aktivierbare Zuwendungen	136.312,71	15.000	55.000		15.000	187.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	427.384,53	545.000	1.517.500	1.022.500	1.077.500	399.000	55.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-404.408,68	-539.600	-1.493.500	-1.022.500	-1.072.100	-393.600	-49.600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-380.791,31	-1.060.300	-1.847.100	-1.022.500	-1.007.400	-847.900	-30.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-380.791,31	-1.060.300	-1.847.100	-1.022.500	-1.007.400	-847.900	-30.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,20					
6. privatrechtliche Entgelte	29.082,94	32.300	32.300	32.300	32.300	32.300
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.491,96	37.500	62.300	64.300	66.700	69.200
12. Summe ordentliche Erträge	91.600,10	82.600	107.400	109.400	111.800	114.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	139.341,04	167.700	124.300	127.800	132.000	136.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.390,99	69.000	42.400	42.400	42.400	42.400
16. Abschreibungen		35.800	35.300	34.900	34.800	34.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.305,84	500				
20. Summe ordentliche Aufwendungen	201.037,87	273.000	202.000	205.100	209.200	213.300
21. ordentliches Ergebnis	-109.437,77	-190.400	-94.600	-95.700	-97.400	-99.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-109.437,77	-190.400	-94.600	-95.700	-97.400	-99.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		250.300	134.400	134.400	136.800	138.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		102.100	67.100	65.500	66.800	67.700
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		148.200	67.300	68.900	70.000	71.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-109.437,77	-42.200	-27.300	-26.800	-27.400	-27.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11111 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,20						
5. privatrechtliche Entgelte	29.082,94	32.300	32.300		32.300	32.300	32.300
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.491,96	37.500	62.300		64.300	66.700	69.200
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.600,10	69.800	94.600		96.600	99.000	101.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	138.903,00	166.500	124.000		127.500	131.700	135.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	61.022,12	69.000	42.400		42.400	42.400	42.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.305,84	500					
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.230,96	236.000	166.400		169.900	174.100	178.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.630,86	-166.200	-71.800		-73.300	-75.100	-76.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen							
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.284,20						
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.284,20						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.284,20						

32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-114.915,06	-166.200	-71.800		-73.300	-75.100	-76.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-114.915,06	-166.200	-71.800		-73.300	-75.100	-76.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.991,00					
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00					
12. Summe ordentliche Erträge	8.041,00					
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	49.437,38	93.900	119.500	122.400	126.400	130.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.716,52	72.400	58.400	66.400	56.400	56.400
16. Abschreibungen		600	400	400	400	400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	52.711,19	24.600	50.000	50.000	50.000	50.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	138.865,09	191.500	228.300	239.200	233.200	237.200
21. ordentliches Ergebnis	-130.824,09	-191.500	-228.300	-239.200	-233.200	-237.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-130.824,09	-191.500	-228.300	-239.200	-233.200	-237.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		31.400	77.800	76.400	78.300	79.400
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-31.400	-77.800	-76.400	-78.300	-79.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-130.824,09	-222.900	-306.100	-315.600	-311.500	-316.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.991,00						
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	50,00						
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.041,00						
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	41.465,28	84.500	114.300		117.700	121.700	125.700
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	36.716,52	72.400	58.400		66.400	56.400	56.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	52.711,19	24.600	50.000		50.000	50.000	50.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.892,99	181.500	222.700		234.100	228.100	232.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.851,99	-181.500	-222.700		-234.100	-228.100	-232.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-122.851,99	-181.500	-222.700		-234.100	-228.100	-232.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-122.851,99	-181.500	-222.700		-234.100	-228.100	-232.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	511.737,43	407.200	406.800	106.300	593.700	105.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.221.637,46	2.741.100	2.198.100	2.970.000	2.719.600	2.764.500
12. Summe ordentliche Erträge	2.733.374,89	3.148.300	2.604.900	3.076.300	3.313.300	2.870.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	210.450,94	235.700	230.700	236.800	244.800	252.900
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	507.780,38	1.348.000	577.800	979.800	1.217.800	767.800
16. Abschreibungen		318.800	276.800	500.900	491.900	490.700
18. Transferaufwendungen	890.428,17	927.000	975.000	975.000	975.000	975.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	103.624,18	47.600	67.900	67.900	67.900	67.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	1.712.283,67	2.877.100	2.128.200	2.760.400	2.997.400	2.554.300
21. ordentliches Ergebnis	1.021.091,22	271.200	476.700	315.900	315.900	315.900
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	1.021.091,22	271.200	476.700	315.900	315.900	315.900
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		151.800	164.500	161.600	165.600	167.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-151.800	-164.500	-161.600	-165.600	-167.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.021.091,22	119.400	312.200	154.300	150.300	148.000

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53810 Abwasserbeseitigung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.221.363,40	2.741.100	2.198.100		2.970.000	2.719.600	2.764.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.221.363,40	2.741.100	2.198.100		2.970.000	2.719.600	2.764.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	205.622,01	231.900	227.900		234.200	242.200	250.300
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	505.383,99	1.348.000	577.800		979.800	1.217.800	767.800
14. Transferauszahlungen	890.428,17	927.000	975.000		975.000	975.000	975.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	103.624,18	36.100	56.400		56.400	56.400	56.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.705.058,35	2.543.000	1.837.100		2.245.400	2.491.400	2.049.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.305,05	198.100	361.000		724.600	228.200	715.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	27.469,76						
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	-4.493,91	5.400	24.000		5.400	5.400	5.400
23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.975,85	5.400	24.000		5.400	5.400	5.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	195.561,63	490.000	1.420.000	1.022.500	1.062.500	212.000	40.000
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.568,39		2.000				
28. Aktivierbare Zuwendungen	136.312,71	15.000	55.000		15.000	187.000	15.000
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	380.442,73	505.000	1.477.000	1.022.500	1.077.500	399.000	55.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-357.466,88	-499.600	-1.453.000	-1.022.500	-1.072.100	-393.600	-49.600
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	158.838,17	-301.500	-1.092.000	-1.022.500	-347.500	-165.400	665.400

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	158.838,17	-301.500	-1.092.000	-1.022.500	-347.500	-165.400	665.400

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-somme	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung				Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028		2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6		7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
53810201601 SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen										
Einzahlungen	15.600,00		3.900	3.900	3.900	3.900				
Auszahlungen	80.000,00		20.000	20.000	20.000	20.000				
53810201603 NW-Hausanschlüsse Baulücken										
Einzahlungen	6.000,00		1.500	1.500	1.500	1.500				
Auszahlungen	80.000,00		20.000	20.000	20.000	20.000				
53810201710 SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände										
Auszahlungen	60.000,00		15.000	15.000	15.000	15.000				
53810202101 Bilshausen - NW Erschließung Teufelsgraben 3. BA										
Einzahlungen	18.600,00		18.600							
Auszahlungen	170.000,00	170.000,00								
53810202306 Wollbrands-hausen - NW-Erschließung "Am Knickfeld"										
Auszahlungen	40.000,00		40.000							
53810202307 Wollbrands-hausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld"										
Auszahlungen	40.000,00		40.000							
53810202401 Neuerstellung Beckenkron										
Auszahlungen	2.362.500,00		1.340.000	1.022.500						
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					
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-3.136.300,00	-170.000,00	-1.451.000	-1.072.100	-393.600	-49.600				

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		21.100	17.900	17.900	13.700	13.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	25,00					
12. Summe ordentliche Erträge	25,00	21.100	17.900	17.900	13.700	13.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	10.970,22	41.500	56.100	57.800	59.600	61.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.572,73	159.800	105.300	99.300	99.300	102.300
16. Abschreibungen		36.600	36.400	39.200	30.800	30.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	760,91	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	117.303,86	239.400	198.800	197.300	190.700	195.700
21. ordentliches Ergebnis	-117.278,86	-218.300	-180.900	-179.400	-177.000	-182.000
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-117.278,86	-218.300	-180.900	-179.400	-177.000	-182.000
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		26.600	19.500	19.200	19.700	19.900
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-26.600	-19.500	-19.200	-19.700	-19.900
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-117.278,86	-244.900	-200.400	-198.600	-196.700	-201.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54100 Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
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	9.928,71	39.500	55.600		57.300	59.100	61.100
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	85.550,98	159.800	105.300		99.300	99.300	102.300
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	760,91	1.500	1.000		1.000	1.000	1.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.240,60	200.800	161.900		157.600	159.400	164.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.215,60	-200.800	-161.900		-157.600	-159.400	-164.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen	41.657,60						
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	41.657,60						
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-41.657,60						
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-137.873,20	-200.800	-161.900		-157.600	-159.400	-164.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-137.873,20	-200.800	-161.900		-157.600	-159.400	-164.400

B. Teilergebnishaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.798,03	3.200	1.600	1.600	1.600	1.600
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.359,64	8.500	11.500	11.500	11.500	11.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.541,72	26.000	23.000	23.000	23.000	23.000
20. Summe ordentliche Aufwendungen	37.699,39	37.700	36.100	36.100	36.100	36.100
21. ordentliches Ergebnis	-37.699,39	-37.700	-36.100	-36.100	-36.100	-36.100
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-37.699,39	-37.700	-36.100	-36.100	-36.100	-36.100
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-1.200	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.699,39	-38.900	-37.600	-37.600	-37.600	-37.600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 54500 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.798,03	3.200	1.600		1.600	1.600	1.600
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	10.867,41	8.500	8.500		8.500	8.500	8.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.541,72	26.000	23.000		23.000	23.000	23.000
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.207,16	37.700	33.100		33.100	33.100	33.100
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.207,16	-37.700	-33.100		-33.100	-33.100	-33.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-33.207,16	-37.700	-33.100		-33.100	-33.100	-33.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-33.207,16	-37.700	-33.100		-33.100	-33.100	-33.100

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen		1.600	1.700	1.700	1.800	1.800
18. Transferaufwendungen	79.290,71	80.200	80.200	80.200	80.200	80.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen	79.290,71	82.000	82.100	82.100	82.200	82.200
21. ordentliches Ergebnis	-79.290,71	-82.000	-82.100	-82.100	-82.200	-82.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-79.290,71	-82.000	-82.100	-82.100	-82.200	-82.200
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		600	500	500	500	500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-600	-500	-500	-500	-500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-79.290,71	-82.600	-82.600	-82.600	-82.700	-82.700

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55200 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen		1.200	1.400		1.400	1.500	1.500
14. Transferauszahlungen	79.290,71	80.200	80.200		80.200	80.200	80.200
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		200	200		200	200	200
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.290,71	81.600	81.800		81.800	81.900	81.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.290,71	-81.600	-81.800		-81.800	-81.900	-81.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-79.290,71	-81.600	-81.800		-81.800	-81.900	-81.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-79.290,71	-81.600	-81.800		-81.800	-81.900	-81.900

B. Teilergebnishaushalt Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		5.200	6.800	1.700	1.700	1.700
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	126.216,84	153.000	121.500	121.500	121.500	121.500
12. Summe ordentliche Erträge	126.216,84	158.200	128.300	123.200	123.200	123.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	37.695,05	46.000	33.800	34.700	35.900	37.100
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.566,53	89.900	86.500	77.500	77.500	77.500
16. Abschreibungen		12.600	7.200	10.800	10.800	10.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	56.971,75	57.000	58.100	58.100	58.100	58.100
20. Summe ordentliche Aufwendungen	159.233,33	205.500	185.600	181.100	182.300	183.500
21. ordentliches Ergebnis	-33.016,49	-47.300	-57.300	-57.900	-59.100	-60.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-33.016,49	-47.300	-57.300	-57.900	-59.100	-60.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		47.700	33.800	33.300	34.100	34.600
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-47.700	-33.800	-33.300	-34.100	-34.600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-33.016,49	-95.000	-91.100	-91.200	-93.200	-94.900

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	126.216,84	153.000	121.500		121.500	121.500	121.500
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.216,84	153.000	121.500		121.500	121.500	121.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	37.695,05	45.600	33.500		34.400	35.600	36.800
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	65.426,97	89.900	86.500		77.500	77.500	77.500
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	56.971,75	57.000	58.100		58.100	58.100	58.100
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.093,77	192.500	178.100		170.000	171.200	172.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.876,93	-39.500	-56.600		-48.500	-49.700	-50.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Baumaßnahmen		40.000	39.000				
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen			1.500				
30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		40.000	40.500				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit		-40.000	-40.500				
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-33.876,93	-79.500	-97.100		-48.500	-49.700	-50.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-33.876,93	-79.500	-97.100		-48.500	-49.700	-50.900

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-summe	bisher bereitgestellt	Ansatz	Planung			Verpflichtungsermächtigungen		
			2025	2026	2027	2028	2026	2027	2028
1	2	4	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze									
55300201902 FH Rhumspringe - Erneuerung Zaun									
Auszahlungen	24.000,00		24.000						
55300202305 FH alle - Errichtung von Urnenstelen									
Auszahlungen	95.000,00	80.000,00	15.000						
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-119.000,00	-80.000,00	-39.000						

B. Teilergebnishaushalt Produkt 56100 Umweltschutzmaßnahmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			88.200	22.000		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.997,82	67.000				
12. Summe ordentliche Erträge	66.997,82	67.000	88.200	22.000		
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	77.447,96	68.600	1.700	1.700	1.800	1.800
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204,55	1.400	122.600			
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	85,11	200	41.500	42.700	44.200	45.700
20. Summe ordentliche Aufwendungen	77.737,62	70.200	165.800	44.400	46.000	47.500
21. ordentliches Ergebnis	-10.739,80	-3.200	-77.600	-22.400	-46.000	-47.500
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-10.739,80	-3.200	-77.600	-22.400	-46.000	-47.500
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		58.200				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-58.200				
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.739,80	-61.400	-77.600	-22.400	-46.000	-47.500

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 56100 Umweltschutzmaßnahmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen			88.200		22.000		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.997,82	67.000					
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.997,82	67.000	88.200		22.000		
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	76.569,55	68.300	1.400		1.400	1.500	1.500
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	204,55	1.400	122.600				
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	85,11	200	41.500		42.700	44.200	45.700
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.859,21	69.900	165.500		44.100	45.700	47.200
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.861,39	-2.900	-77.300		-22.100	-45.700	-47.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-9.861,39	-2.900	-77.300		-22.100	-45.700	-47.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-9.861,39	-2.900	-77.300		-22.100	-45.700	-47.200

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	777,86	900	1.700	1.700	1.800	1.800
16. Abschreibungen		500	500	500	500	500
18. Transferaufwendungen	7.200,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	0,02					
20. Summe ordentliche Aufwendungen	7.977,88	9.400	10.200	10.200	10.300	10.300
21. ordentliches Ergebnis	-7.977,88	-9.400	-10.200	-10.200	-10.300	-10.300
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-7.977,88	-9.400	-10.200	-10.200	-10.300	-10.300
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		300	500	500	500	500
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-300	-500	-500	-500	-500
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.977,88	-9.700	-10.700	-10.700	-10.800	-10.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57100 Wirtschaftsförderung

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	553,02	600	1.400		1.400	1.500	1.500
14. Transferauszahlungen	7.200,00	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,02						
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.753,04	8.600	9.400		9.400	9.500	9.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.753,04	-8.600	-9.400		-9.400	-9.500	-9.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-7.753,04	-8.600	-9.400		-9.400	-9.500	-9.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	-7.753,04	-8.600	-9.400		-9.400	-9.500	-9.500

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 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 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.000,00	10.009.300	10.680.200	11.443.900	10.829.600	10.953.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		63.900	60.000	60.000	60.000	60.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.596,38	700	119.700	119.700	119.700	119.700
12. Summe ordentliche Erträge	9.362.596,38	10.073.900	10.859.900	11.623.600	11.009.300	11.133.400
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		18.900	17.700	14.700	12.200	7.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.142,43	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400
18. Transferaufwendungen	4.441.592,00	4.941.700	5.428.900	5.882.100	5.232.400	5.216.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			79.400	79.400	79.400	79.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.491.734,43	5.067.500	5.591.200	6.102.400	5.516.600	5.525.200
21. ordentliches Ergebnis	4.870.861,95	5.006.400	5.268.700	5.521.200	5.492.700	5.608.200
25. Jahresergebnis Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	4.870.861,95	5.006.400	5.268.700	5.521.200	5.492.700	5.608.200
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter- nen Leistungsbeziehungen	4.870.861,95	5.006.400	5.268.700	5.521.200	5.492.700	5.608.200

C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.000,00	10.009.300	10.680.200		11.443.900	10.829.600	10.953.700
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14.596,38	700	119.700		119.700	119.700	119.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.362.596,38	10.010.000	10.799.900		11.563.600	10.949.300	11.073.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.142,43	106.900	65.200		126.200	192.600	221.400
14. Transferauszahlungen	4.441.592,00	4.941.700	5.428.900		5.882.100	5.232.400	5.216.900
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			79.400		79.400	79.400	79.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.491.734,43	5.048.600	5.573.500		6.087.700	5.504.400	5.517.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.870.861,95	4.961.400	5.226.400		5.475.900	5.444.900	5.555.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	4.870.861,95	4.961.400	5.226.400		5.475.900	5.444.900	5.555.700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		1.080.500	2.607.100		1.376.500	467.100	
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	127.642,67	203.800	134.900		206.700	288.700	328.000
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.642,67	876.700	2.472.200		1.169.800	178.400	-328.000
36. Finanzmittelveränderung	4.743.219,28	5.838.100	7.698.600		6.645.700	5.623.300	5.227.700

B. Teilergebnishaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		100	100	100	100	100
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	722,11	700	700	700	700	700
12. Summe ordentliche Erträge	722,11	800	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		200	200	200	200	200
20. Summe ordentliche Aufwendungen		200	200	200	200	200
21. ordentliches Ergebnis	722,11	600	600	600	600	600
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	722,11	600	600	600	600	600
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen	722,11	600	600	600	600	600

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	722,11	700	700		700	700	700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	722,11	700	700		700	700	700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	722,11	700	700		700	700	700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	722,11	700	700		700	700	700
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	722,11	700	700		700	700	700

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

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
				2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.000,00	10.009.300	10.680.200	11.443.900	10.829.600	10.953.700
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		63.800	59.900	59.900	59.900	59.900
12. Summe ordentliche Erträge	9.348.000,00	10.073.100	10.740.100	11.503.800	10.889.500	11.013.600
Ordentliche Aufwendungen						
16. Abschreibungen		18.700	17.500	14.500	12.000	7.300
18. Transferaufwendungen	4.441.592,00	4.941.700	5.428.900	5.882.100	5.232.400	5.216.900
20. Summe ordentliche Aufwendungen	4.441.592,00	4.960.400	5.446.400	5.896.600	5.244.400	5.224.200
21. ordentliches Ergebnis	4.906.408,00	5.112.700	5.293.700	5.607.200	5.645.100	5.789.400
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	4.906.408,00	5.112.700	5.293.700	5.607.200	5.645.100	5.789.400
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen	4.906.408,00	5.112.700	5.293.700	5.607.200	5.645.100	5.789.400

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

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
					2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.348.000,00	10.009.300	10.680.200		11.443.900	10.829.600	10.953.700
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.348.000,00	10.009.300	10.680.200		11.443.900	10.829.600	10.953.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
14. Transferauszahlungen	4.441.592,00	4.941.700	5.428.900		5.882.100	5.232.400	5.216.900
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.441.592,00	4.941.700	5.428.900		5.882.100	5.232.400	5.216.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.906.408,00	5.067.600	5.251.300		5.561.800	5.597.200	5.736.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	4.906.408,00	5.067.600	5.251.300		5.561.800	5.597.200	5.736.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	4.906.408,00	5.067.600	5.251.300		5.561.800	5.597.200	5.736.800

B. Teilergebnishaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	13.874,27		119.000	119.000	119.000	119.000
12. Summe ordentliche Erträge	13.874,27		119.000	119.000	119.000	119.000
Ordentliche Aufwendungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.142,43	106.900	65.200	126.200	192.600	221.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen			79.400	79.400	79.400	79.400
20. Summe ordentliche Aufwendungen	50.142,43	106.900	144.600	205.600	272.000	300.800
21. ordentliches Ergebnis	-36.268,16	-106.900	-25.600	-86.600	-153.000	-181.800
25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)	-36.268,16	-106.900	-25.600	-86.600	-153.000	-181.800
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen	-36.268,16	-106.900	-25.600	-86.600	-153.000	-181.800

C. Teilfinanzhaushalt Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	13.874,27		119.000		119.000	119.000	119.000
9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.874,27		119.000		119.000	119.000	119.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	50.142,43	106.900	65.200		126.200	192.600	221.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen			79.400		79.400	79.400	79.400
16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.142,43	106.900	144.600		205.600	272.000	300.800
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.268,16	-106.900	-25.600		-86.600	-153.000	-181.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag	-36.268,16	-106.900	-25.600		-86.600	-153.000	-181.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		1.080.500	2.607.100		1.376.500	467.100	
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	127.642,67	203.800	134.900		206.700	288.700	328.000
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-127.642,67	876.700	2.472.200		1.169.800	178.400	-328.000
36. Finanzmittelveränderung	-163.910,83	769.800	2.446.600		1.083.200	25.400	-509.800

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Umsetzung OZG (Maßnahme-Nr.: 11103202101)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	12.000	0	0	0	0	15.000,00	0	0	27.000,00

EDV - Mobile Device Management (Maßnahme-Nr.: 11106202002)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	5.000	0	0	0	0,00	5.000	0	5.000,00

EDV - Anschaffung Telefonanlage (Maßnahme-Nr.: 11106202501)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	30.000	0	0	0	0,00	30.000	0	30.000,00

EDV - Microsoft Office Lizenzen (Maßnahme-Nr.: 11106202502)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	30.000	0	0	0	0	0,00	0	0	30.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

EDV - Einrichtung Sophos Firewall Li- zenz XGS (Maßnahme-Nr.: 11106202503)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	9.000	0	0	0	0	0,00	0	0	9.000,00

EDV - Betriebs-/Geschäftsaus- stattung Sonstige (Maßnahme-Nr.: 11110201002)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0	0,00	0	0	20.000,00

EDV - Sophos-Lizenzen (Maßnahme-Nr.: 11110201301)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	12.000	0	0	0	0	0,00	0	0	12.000,00

FW alle - Betriebs-/Geschäftsaus- stattung Sonstige (Maßnahme-Nr.: 12600201003)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Auszahlungen	8.000	8.000	8.000	8.000	0	0,00	0	0	32.000,00
---------------------	-------	-------	-------	-------	---	------	---	---	-----------

FW alle - Feuer- schutzsteuer (Maßnahme-Nr.: 12600201202)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	70.000	70.000	70.000	70.000	0	0,00	0	0	280.000,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00

FW Obernfeld - An- bau/Neubau (Maßnahme-Nr.: 12600202006)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	82.000	0	0	0	0	0,00	0	0	82.000,00

FW Bodensee - TSF-W (Maßnahme-Nr.: 12600202201)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	100.000	0	0	0	0,00	100.000	0	190.000,00

FW Krebeck - Um- bau Feuerwehrhaus (Maßnahme-Nr.: 12600202202)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	26.000	0	0	0	0	650.000,00	0	0	676.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

FW alle - Stromerzeuger (Maßnahme-Nr.: 12600202306)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	45.000	45.000	45.000	0	0	0,00	0	0	135.000,00

FW alle - Ausstattung Fahrzeuge (Maßnahme-Nr.: 12600202308)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0	0	0	0,00	0	0	10.000,00

FW Wollershausen - TSF-W (Maßnahme-Nr.: 12600202501)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	100.000	0	0	0	0,00	100.000	0	190.000,00

FW Gieboldehausen - HLF 20/20 (Maßnahme-Nr.: 12600202502)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	400.000	356.000	0	0	0	0,00	356.000	0	756.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

FW alle - Mehrzweck-anhänger (Maßnahme-Nr.: 12600202603)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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

FW Renshausen - Tragkraftspritze (Maßnahme-Nr.: 12600202604)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	22.000	0	0	0	0,00	0	0	22.000,00

FW alle - Anschaffung Hochleistungslüfter (Maßnahme-Nr.: 12600202605)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	6.000	0	6.000	0	0,00	0	0	12.000,00

GS Gieboldehausen - Sonnenschutz Turn- halle (Maßnahme-Nr.: 21100201803)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	25.000	0	0	0,00	0	0	25.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

GS KIP II Schulsanie- rung (Maßnahme-Nr.: 21100201808)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	93.900	0	0	0	0		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 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	35.000	0	0	0,00	0	0	35.000,00

GS Gieboldehausen - Dachsanierung BT 2+3 (Maßnahme-Nr.: 21100202006)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	220.000	0	0	0	0	0,00	0	0	220.000,00

GS Gieboldehausen - Glasabtrennung (Maßnahme-Nr.: 21100202301)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	0	18.000	0	0	0	0,00	0	0	18.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

GS Obernfeld - Einrichtung Mensa (Maßnahme-Nr.: 21100202501)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	18.000	0	0	0	0	0,00	0	0	18.000,00

Investitionszuschuss Gemeinde Obernfeld (Maßnahme-Nr.: 21100202502)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	235.000	0	0	0	0	0,00	0	0	235.000,00

GS Gieboldehausen - Sonnenschutz BT 4 (Maßnahme-Nr.: 21102201901)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	40.000	0	0	0,00	0	0	40.000,00

SW-Hausanschlüsse Gieboldehausen/Wollershausen (Maßnahme-Nr.: 53810201601)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	3.900	3.900	3.900	3.900	0	0,00	0	0	15.600,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0	80.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

NW-Hausanschlüsse Baulücken (Maßnahme-Nr.: 53810201603)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	1.500	1.500	1.500	1.500	0	0,00	0	0	6.000,00
Auszahlungen	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0,00	0	0	80.000,00

SW-Hausanschlüsse Abwasser-Verbände (Maßnahme-Nr.: 53810201710)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0	0,00	0	0	60.000,00

Bilshausen - NW Er- schließung Teufels- graben 3. BA (Maßnahme-Nr.: 53810202101)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	18.600	0	0	0	0	0,00	0	0	18.600,00
Auszahlungen	0	0	0	0	0	170.000,00	0	0	170.000,00

Wollbrandshausen - NW-Erschließung "Am Knickfeld" (Maßnahme-Nr.: 53810202306)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0,00	0	0	40.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

Wollbrandshausen - SW-Erschließung "Am Knickfeld" (Maßnahme-Nr.: 53810202307)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0,00	0	0	40.000,00

Neuerstellung Be- ckenkrone (Maßnahme-Nr.: 53810202401)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	1.340.000	1.022.500	0	0	0	0,00	1.022.500	0	2.362.500,00

Krebeck - NW-Erschließung "Töpferofen 4. BA" (Maßnahme-Nr.: 53810202501)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	172.000	0	0	0,00	0	0	172.000,00

Krebeck - SW-Erschließung "Töpferofen 4. BA" (Maßnahme-Nr.: 53810202502)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	172.000	0	0	0,00	0	0	172.000,00

Investitionsplan 2025 - Samtgemeinde Gieboldehausen

FH Rhumspringe - Erneuerung Zaun (Maßnahme-Nr.: 55300201902)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	Gesamtinvestitionen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
Auszahlungen	24.000	0	0	0	0	0,00	0	0	24.000,00

FH alle - Errichtung von Urnenstelen (Maßnahme-Nr.: 55300202305)	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Bisher bereitgestellt	Gesamt VE 2025	Gesamt VE 2026	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	0	0	0	0	80.000,00	0	0	95.000,00

Übersicht **über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich** **fällig werdenden Auszahlungen**

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen			
	2025 -Euro-	2026 -Euro-	2027 -Euro-	2028 -Euro-
1	2	3	4	5
2022	0	-	-	-
2023	0	0	-	-
2024	300.000	150.000	0	-
2025		1.613.500	0	0
Insgesamt	300.000	1.763.500	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	2.607.100	1.376.500	467.100	0

**Übersicht über den
voraussichtlichen Stand
der Schulden
(ohne Kassenkredite)
- in € -**

Art	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025 ¹⁾
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionstätigkeit	1.579.004	1.455.249
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
4. Transferverbindlichkeiten	0	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Schulden insgesamt	1.579.004	1.455.249

1) Die Zu- und Abgänge können in weitere Spalten getrennt angegeben werden
2) Für die einzelnen Sondervermögen getrennte Angaben
3) Barwert des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes angeben

Stellenplan 2025 - Teil A, B und Anhang

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende, Anwärter				Haushaltsjahr		Am 30.06.2024			Erläuterungen
				2025	2024	besetzt mit		frei	
Art	Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gruppe	Ergebnis	Ergebnis	Beamten	Nicht Beamten		
1 Beamte	1	Samtgemeindebürgermeister	B 2	1	1	1		1	mtl. 246,- € Dienstaufwandentschädigung mtl. 168- € Dienstaufwandentschädigung
	2	Samtgemeindevorwaltungsrat	A 13	1	1	1			
	3	Samtgemeindeamtsrat/-rätin	A 12	3	3	3			
	4	Samtgemeindeamtfrau/-mann	A 11	3	3	2			
	5	Samtgemeindeoberinspektor/-in	A 10	1	1	1			
1 Beamte Ergebnis				9	9	8	0	1	
2 Beschäftigte	6	Jugendreferentin	EG S 11 b	2	1		1	0,1026	
	7	Sachbearbeiter/-in	EG 11	1	1		1		
		Klimaschutzmanager/-in	EG 11	0	1		1		
	8	Sachbearbeiter/-in	EG 10	1	1		0,8974		
	9	Sachbearbeiter/-in	EG 9 c	3	2		2		
	10	Sachbearbeiter/-in	EG 9 b	3	3		3		
	11	Sachbearbeiter/-in	EG 9 a	10,5	9		8,615		
		Ver- und Entsorger	EG 9 a	1	0				
	14	Sachbearbeiter/-in	EG 8	3,5	2,5		2,1666		
		Ver- und Entsorger	EG 8	0	1		1		
	15	Sachbearbeiter/-in	EG 7	9,3948	8,8948		7,8158		
		Sekretärin	EG 7	1	1		0		
	16	Sachbearbeiter/-in	EG 6	3,27	4,77		4,141		
		Klärwärterin	EG 6	1	0				
	18	Klärwärter	EG 5	0	1		1		
		Schulhausmeister	EG 5	3	3		2,37		
		Schulsekretärin	EG 5	1,0001	1,0001		0,9744		
	19	Hausmeister	EG 3	0,27	0,27		0,27		
	20	Reinigungskraft	EG 2	5,4133	5,4133		5,3969		
	21	Ausgabe Mittagsverpflegung	EG 1	1,3911	1,0007		1,0007		
	2 Beschäftigte Ergebnis				50,7393	47,8489	0		
3 Auszubildende	30	Auszubildende/r VwFA	AusbVerg	2	3		2	1	
3 Auszubildende Ergebnis				2	3	0	2	0	
4 Anwärter/-in	40	Samtgemeindeinspektoranwärter/-in	AnwBezüge	0	1	0	0	1	
4 Anwärter/-in Ergebnis				0	1	0	0	0	
Gesamtergebnis				61,7393	60,8489	8	45,6478	5,2011	

Stellenübersicht 2025 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 2025 Beschäftigte

TH	Entgeltgruppe													Ausbil- dungs-vergü- tung	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	4,9653	0,5	4,0001		4,6014	1,3911	2	21,4579
2					2	3		1	2						8
3	2				1		2	3,9295				0,1625			9,092
4		1	1	3		6	0	0,5	1,77	0	0,27	0,6494			14,1894
Gesamtergebnis	2	1	1	3	3	11,5	3,5	10,3948	4,27	4,0001	0,27	5,4133	1,3911	2	52,7393

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	<i>Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen</i>		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	457.465,20	545.718,53		749.485,23	360.509,31
2.8 Vorräte	2.013,39	2.013,39	1.4 Sonderposten	10.047.438,96	9.899.169,07
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.081.350,79	2.599.119,61	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.586.218,94	3.431.072,39
3. Finanzvermögen	2.817.061,42	2.845.088,04	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.479.904,29	4.379.309,99
3.2 Beteiligungen	2.111.418,49	2.111.418,49	1.4.3 Gebührenausschlag	773.736,43	814.404,93
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	164.943,48	242.969,98	1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.207.579,30	1.274.381,76
3.7 Forderungen aus Transferleistungen		4.088,90	2. Schulden	2.119.068,60	2.809.430,85
3.8 Privatrechtliche Forderungen	51.491,31	49.569,75	2.1 Geldschulden	1.844.778,96	1.706.646,98
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	489.208,14	437.040,92	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.844.778,96	1.706.646,98
4. Liquide Mittel	2.546.614,01	3.592.432,79	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	166.809,45	293.923,99
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.222,62	84.805,40	2.4 Transfervverbindlichkeiten	24.550,35	581.516,06
BILANZSUMME	27.298.963,55	28.396.432,31	2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten		74.736,00
			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