

# **Gemeinde Obernfeld**



## **Haushaltssatzung**

**und**

## **Haushaltsplan**

**2025**



# **Inhaltsverzeichnis**

Haushaltssatzung

Vorbericht

Ergebnis-/Finanzhaushalt

Übersicht Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt

Übersicht Produktgruppen

Übersicht (wesentliche) Produkte

Produktbeschreibungen

Zusammenstellung Produktziele und Kennzahlen

Budgetrichtlinie

Teilhaushalte

Investitionsplan

Schuldenübersicht

Stellenplan

Bilanz



# Haushaltssatzung der Gemeinde Obernfeld

## 1. Haushaltssatzung der Gemeinde Obernfeld für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Obernfeld in seiner Sitzung am 29.01.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

|     |                                                               |           |
|-----|---------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | im <b>Ergebnishaushalt</b><br>mit dem jeweiligen Gesamtbetrag |           |
| 1.1 | der ordentlichen Erträge auf                                  | 1.546.900 |
| 1.2 | der ordentlichen Aufwendungen auf                             | 1.545.500 |
| 1.3 | der außerordentlichen Erträge auf                             | 0         |
| 1.4 | der außerordentlichen Aufwendungen auf                        | 0         |
| 2.  | im <b>Finanzhaushalt</b><br>mit dem jeweiligen Gesamtbetrag   |           |
| 2.1 | der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf       | 1.476.100 |
| 2.2 | der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf       | 1.462.100 |
| 2.3 | der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf                | 40.000    |
| 2.4 | der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf                | 200.600   |
| 2.5 | der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf               | 160.600   |
| 2.6 | der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf               | 90.500    |

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

|                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 1.676.700 |
| der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 1.753.200 |

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 160.600 Euro festgesetzt.

### § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 350.000 Euro festgesetzt.

### § 5

Die Festsetzung der Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern erfolgt durch eine besondere Hebesatzung.

Nachrichtlich:

|     |                                                                  |           |
|-----|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1.  | Grundsteuer                                                      |           |
| 1.1 | für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 350 v. H. |
| 1.2 | für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 246 v. H. |
| 2.  | Gewerbesteuer                                                    | 360 v. H. |

## § 6

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

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

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

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

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

Für Investitionen in unbewegliche Vermögensgegenstände wird eine Wertgrenze nach § 12 Abs. 1 KomHKVO in Höhe von 200.000 Euro, für Investitionen in bewegliche Vermögensgegenstände eine Wertgrenze in Höhe von 50.000 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.

Obernfeld, den

Der Bürgermeister

# **Vorbericht zum Haushaltsplan 2025**

## **- Gemeinde Obernfeld -**

---

### **Allgemeines**

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

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

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

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

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

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

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

Die Gemeinde Obernfeld 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 Gemeinde Obernfeld und die Jahresabschlüsse 2010-2020 beschlossen. Die Gemeinde Obernfeld ist intensiv darum bemüht, die fehlenden Jahresabschlüsse zeitnah zu erstellen und beabsichtigt, die fehlenden Jahresrechnungen schnellstmöglich zur Prüfung vorzulegen. Auf den genauen Zeitplan hierzu, der federführend durch die Samtgemeinde Gieboldehausen aufgestellt worden ist, wird im Folgenden noch eingegangen. Für das Jahr 2023 fehlen die Zu- und Abgänge zu den Vermögenswerten sowie die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten. In die folgenden Zahlen für das Rechnungsjahr 2023 sind deshalb für diese Positionen die Planansätze eingeflossen.

## Entwicklung des Gesamtergebnisses

| Bezeichnung           | 2023 RE*  | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Erträge               | 1.390.257 | 1.478.000 | 1.546.900 | 1.646.200 | 1.711.900 | 1.775.300 |
| Aufwendungen          | 1.279.479 | 1.478.000 | 1.545.500 | 1.635.500 | 1.713.900 | 1.793.300 |
| Ordentliches Ergebnis | 110.778   | 0         | 1.400     | 10.700    | -2.000    | -18.000   |

\* RE = vorläufiges Rechnungsergebnis

Der Haushalt soll gem. § 110 Abs. 4 NKomVG in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Im Haushaltsjahr 2025 stehen Erträgen i.H.v. 1.546.900 Euro Aufwendungen i.H.v. 1.545.500 Euro gegenüber.

### Damit ist der Haushalt ausgeglichen.

Die letzte beschlossene Bilanz zum 31.12.2020 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 106.222,05 Euro aus. Zusätzlich besteht eine Überschussrücklage aus Vorjahren in Höhe von 304.841,05 Euro.

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

§ 23 Ziffer 3 KomHKVO zu Verbindlichkeiten aus Verlustübernahmen für Einrichtungen und Eigenbetriebe trifft nicht zu, da entsprechende Einrichtungen und Betriebe nicht vorhanden sind. § 23 Ziffer 4 KomHKVO setzt voraus, dass die Einlösbarkeit von Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre und die Deckung von Fehlbeträgen, soweit sie nicht bereits im Haushalt oder in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung veranschlagt sind, als nicht von vornherein unrealistisch anzusehen ist, was sich aufgrund der oben dargestellten Entwicklung der Vorjahresergebnisse ableiten lässt. Weiterhin muss gem. § 23 Ziffer 5 KomHKVO in der Bilanz eine positive Nettoposition ausgewiesen sein und

voraussichtlich auch ausgewiesen bleiben. Auch dieses lässt sich anhand der Bilanz sowie der Entwicklung der Haushaltssituation über den Finanzplanungszeitraum annehmen.

## Entwicklung der ordentlichen Erträge

### Ertragsübersicht

| Bezeichnung                          | 2025             | Anteil in % |
|--------------------------------------|------------------|-------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben         | 767.500          | 49,62       |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 221.500          | 14,32       |
| Auflösungserträge aus Sonderposten   | 70.800           | 4,58        |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte       | 9.500            | 0,61        |
| Privatrechtliche Entgelte            | 53.800           | 3,48        |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 396.100          | 25,61       |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge    | 200              | 0,01        |
| Sonstige ordentliche Erträge         | 27.500           | 1,77        |
| <b>Summe ordentliche Erträge</b>     | <b>1.546.900</b> | <b>100</b>  |

### Steuern und ähnliche Abgaben

| Bezeichnung                           | 2023 RE*       | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Grundsteuer A                         | 11.744         | 17.100         | 17.100         | 17.100         | 17.100         | 17.100         |
| Grundsteuer B                         | 104.394        | 105.800        | 105.800        | 107.100        | 108.400        | 109.800        |
| Gewerbesteuer                         | 25.786         | 34.200         | 45.000         | 47.000         | 48.600         | 50.200         |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 508.514        | 535.100        | 571.800        | 605.000        | 638.900        | 670.200        |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer    | 21.934         | 22.900         | 20.800         | 21.200         | 21.700         | 22.200         |
| Hundesteuer                           | 5.063          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 7.000          |
| Sonstige steuerähnliche Erträge       |                |                |                |                |                |                |
|                                       | <b>677.435</b> | <b>722.100</b> | <b>767.500</b> | <b>804.400</b> | <b>841.700</b> | <b>876.500</b> |

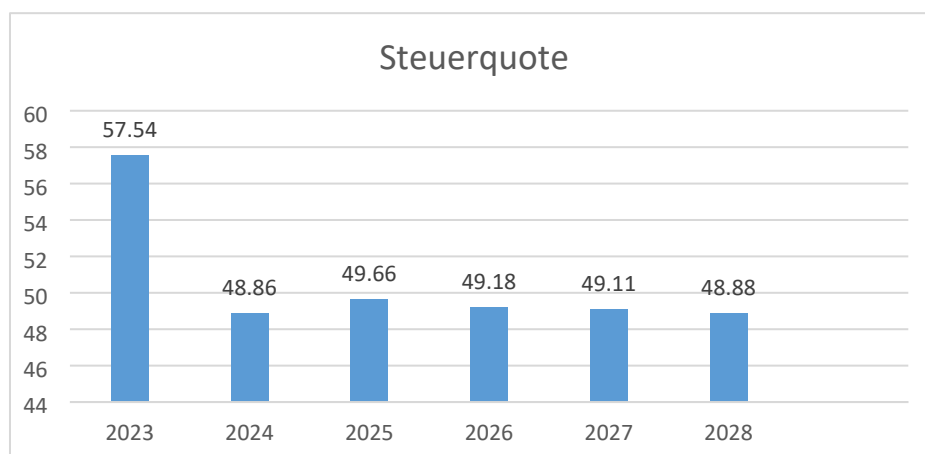
Die wichtigsten Einnahmen sind auch in diesem Jahr die Steuern und ähnliche Abgaben.

Bei der Jahresveranlagung 2025 für die Grundsteuer A und B hat die separat beschlossene Hebesatzsatzung Anwendung gefunden. Nach der neuen Grundsteuerreform soll das gesamte Grundsteueraufkommen für die Gemeinde aufkommensneutral im Vergleich zum Vorjahr bleiben. Da noch nicht alle Steuerfälle vom Finanzamt bereitgestellt worden sind, wurden die Ansätze 2025 für die Grundsteuer A und B deshalb bei der Veranschlagung zunächst identisch zum Vorjahr angesetzt. In welcher Höhe die Steuern endgültig festgesetzt werden und zu welchen Verschiebungen es zwischen der Grundsteuer A und B kommt, bleibt abzuwarten.

Auch die Höhe der Gewerbesteuer orientiert sich an der Jahresveranlagung 2025 und an den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2028 (vgl. Bek. d. MI. v. 27.06.2024 - 33.22 - 10301/01). Im Bereich der Gewerbesteuer ist ein leichter Anstieg im Vergleich zu den Vorjahren zu verzeichnen. Es bleibt abzuwarten, inwieweit Konjunkturschwächen in den Folgejahren hier zu negativen Auswirkungen führen.

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

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



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

| Bezeichnung                                                                   | 2023 RE*       | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Sonstige allgemeine Zuweisungen – Gemeinden                                   | 161.264        | 202.700        | 200.500        | 207.100        | 211.800        | 216.800        |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke - Bund                                      |                |                | 12.000         |                |                |                |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke – Gemeinden                                 | 141.289        | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Zuschüsse für laufende Zwecke – übrige Bereiche                               | 4.500          | 4.000          | 4.000          | 4.000          | 4.000          | 4.000          |
| Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende | 26.088         | 23.000         |                |                |                |                |
|                                                                               | <b>333.141</b> | <b>234.700</b> | <b>221.500</b> | <b>216.100</b> | <b>220.800</b> | <b>225.800</b> |

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

Die Berechnung der Finanzausgleichsleistungen (Schlüsselzuweisungen, Samtgemeindeumlage) basiert ebenfalls auf den Orientierungsdaten für den Finanzplanungszeitraum 2024 bis 2028.

Zuweisungen des Bundes werden für Neubepflanzungen im öffentlichen Grün erwartet.

Bei der Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung handelt es sich um Zuwendungen für die Beschäftigung eines Mitarbeiters nach § 16i SGB II. Hier läuft die Förderung in 2024 aus.

## Auflösungserträge aus Sonderposten

| Bezeichnung                                                                   | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Erträge aus Auflösung von SoPo für Zuweisungen/Zuschüsse                      |               | 38.300        | 40.700        | 45.000        | 44.500        | 43.900        |
| Erträge aus SoPo für Sammelposten                                             |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte |               | 28.100        | 30.100        | 31.500        | 31.500        | 31.500        |
|                                                                               | <b>63.100</b> | <b>66.400</b> | <b>70.800</b> | <b>76.500</b> | <b>76.000</b> | <b>75.400</b> |

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

## Öffentlich-rechtliche Entgelte

| Bezeichnung                              | 2023 RE*     | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         |
|------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Verwaltungsgebühren                      |              | 300          | 300          | 300          | 300          | 300          |
| Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 5.595        | 9.200        | 9.200        | 9.200        | 9.200        | 9.200        |
|                                          | <b>5.595</b> | <b>9.500</b> | <b>9.500</b> | <b>9.500</b> | <b>9.500</b> | <b>9.500</b> |

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

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

Unter Benutzungsgebühren wird die Wegebauumlage vereinnahmt.

## Privatrechtliche Entgelte

| Bezeichnung                                 | 2023 RE*      | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Mieten und Pachten                          | 50.641        | 50.400        | 51.600        | 51.600        | 51.600        | 51.600        |
| Erträge aus Verkauf                         | 70            | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 464           | 200           | 2.100         |               |               |               |
|                                             | <b>51.175</b> | <b>50.700</b> | <b>53.800</b> | <b>51.700</b> | <b>51.700</b> | <b>51.700</b> |

Mieteinnahmen werden für die Verpachtung des Museumskruges erzielt. Außerdem werden hier ab 2023 die Mieteinnahmen veranschlagt, die der kirchliche Träger des Kindergartens für die Überlassung der Kindergartenräume zahlt. Unter sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte werden Bereitstellungsentgelte für Leitungsrechte durch die UKA vereinnahmt.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

| Bezeichnung                                      | 2023 RE*       | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           | 2028           |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 207.972        | 364.000        | 394.000        | 459.000        | 484.000        | 509.000        |
| Erstattungen von übrigen Bereichen               | 4.262          | 2.000          | 2.100          | 2.200          | 2.300          | 2.400          |
|                                                  | <b>212.234</b> | <b>366.000</b> | <b>396.100</b> | <b>461.200</b> | <b>486.300</b> | <b>511.400</b> |

Zu den Erträgen aus Kostenerstattungen von Gemeinden zählen die Zahlungen des Landkreises im Rahmen der Jugendhilfevereinbarung (Kita) sowie die Erstattungen der Gemeinde Rollshausen, die ab 2023 für die Mitnutzung der Kindertagesstätte in Obernfeld erbracht werden.

## Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| Bezeichnung                                             | 2023 RE*    | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | 2028       |
|---------------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Zinserträge - Kreditinstitute                           |             |            |            |            |            |            |
| Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen/Beteiligungen | 3           | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        |
| Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen  | -270        | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        |
|                                                         | <b>-267</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> |

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

## Sonstige ordentliche Erträge

| Bezeichnung                                                      | 2023 RE*      | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Konzessionsabgaben                                               | 33.552        | 27.500        | 26.700        | 25.900        | 25.100        | 24.300        |
| Säumniszuschläge                                                 | 281           | 200           | 200           | 200           | 200           | 200           |
| Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen                      |               |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung v. Überstunden                         | 10.021        |               |               |               |               |               |
| Erträge aus der Auflösung v. Urlaub                              | 3.216         |               |               |               |               |               |
| Erträge aus Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften | 774           | 700           | 600           | 500           | 400           | 300           |
|                                                                  | <b>47.844</b> | <b>28.400</b> | <b>27.500</b> | <b>26.600</b> | <b>25.700</b> | <b>24.800</b> |

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

## Entwicklung der Aufwendungen

### Aufwandsübersicht

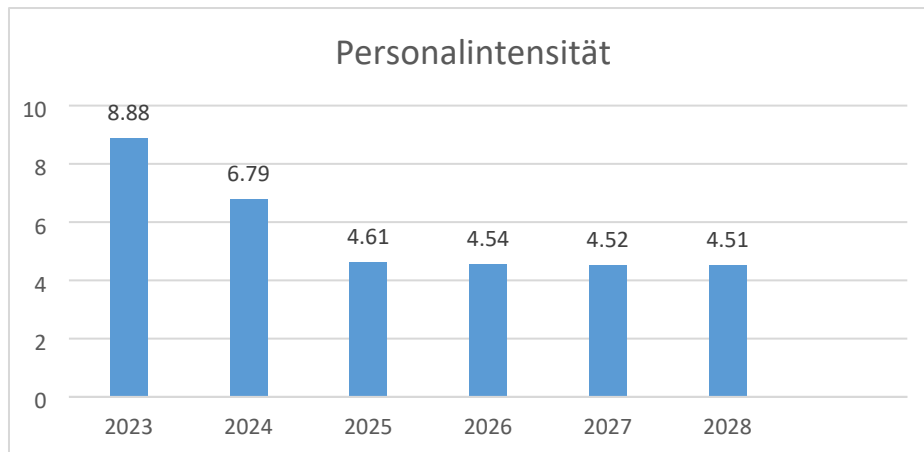
| Bezeichnung                                 | 2025      | Anteil in % |
|---------------------------------------------|-----------|-------------|
| Personalaufwendungen                        | 71.300    | 4,61        |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 104.900   | 6,79        |
| Abschreibungen                              | 109.200   | 7,07        |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen            | 7.700     | 0,49        |
| Transferaufwendungen                        | 1.223.400 | 79,16       |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen           | 29.000    | 1,88        |
| Summe ordentliche Aufwendungen              | 1.545.500 | 100         |

### Personalaufwendungen

| Bezeichnung                                 | 2023 RE* | 2024    | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   |
|---------------------------------------------|----------|---------|--------|--------|--------|--------|
| Entgelte Beschäftigte                       | 88.173   | 82.600  | 57.200 | 59.300 | 61.900 | 64.500 |
| Entgelte sonstige Beschäftigte              |          |         |        |        |        |        |
| SozVers Arbeitnehmer                        | 16.401   | 16.700  | 13.100 | 13.900 | 14.600 | 15.300 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden |          |         |        |        |        |        |
| Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub      | 0        | 1.000   | 1.000  | 1.000  | 1.000  | 1.000  |
|                                             | 104.574  | 100.300 | 71.300 | 74.200 | 77.500 | 80.800 |

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

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



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

| Bezeichnung                                           | 2023 RE* | 2024   | 2025    | 2026   | 2027   | 2028   |
|-------------------------------------------------------|----------|--------|---------|--------|--------|--------|
| Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen    | 3.270    | 5.000  | 12.500  | 7.500  | 7.500  | 7.500  |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens    | 34.286   | 32.200 | 37.300  | 22.300 | 22.300 | 22.300 |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens                | 3.747    | 5.500  | 5.000   | 5.000  | 5.000  | 5.000  |
| Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände            | 2.004    | 3.000  | 2.000   | 1.500  | 1.500  | 1.500  |
| Mieten und Pachten                                    | 1.287    | 1.400  | 1.400   | 1.400  | 1.400  | 1.400  |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 37.743   | 40.200 | 36.800  | 37.500 | 38.200 | 38.900 |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte               | 274      | 300    | 400     | 400    | 400    | 400    |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen       | 13.213   | 12.000 | 9.500   | 9.500  | 10.000 | 10.000 |
| Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen            |          |        |         |        |        |        |
|                                                       | 95.824   | 99.600 | 104.900 | 85.100 | 86.300 | 87.000 |

### Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens

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

## Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände

Entsprechende Anschaffungen sind insbesondere für die Verwaltung (1.000 Euro), für den Bauhof (500 Euro) und für das Produkt 57302 (500 Euro) vorgesehen. Es handelt sich hierbei überwiegend um Ersatzbeschaffungen von Mobiliar, Werkzeugen, Computerzubehör, Software-Lizenzen und ähnlichen Vermögensgegenständen, deren Nettoanschaffungswert unter 1.000 Euro liegt.

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

Als weitere große Position bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** mit einem Ansatz von 9.500 Euro zu nennen. Unter dieser Position werden beispielsweise die Kosten für die Straßenbeleuchtung veranschlagt.

## Abschreibungen

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

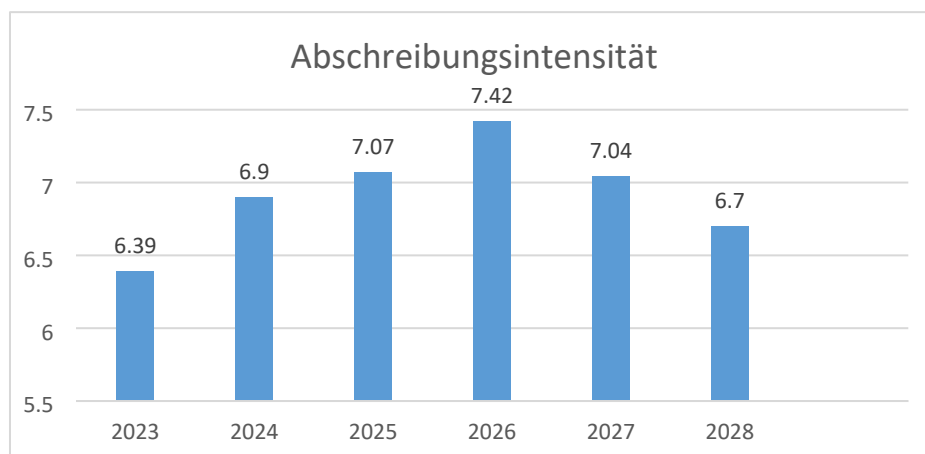
| Bezeichnung                                           | 2023    | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    |
|-------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Abschreibungen auf immaterielle VMGS                  |         | 6.700   | 6.700   | 6.700   | 6.700   | 6.700   |
| Abschreibungen auf bebaute Grundstücke                |         | 100     | 600     | 600     | 600     | 600     |
| Abschreibungen auf Gebäude                            |         | 51.400  | 57.300  | 67.000  | 67.000  | 67.000  |
| Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen          |         | 37.700  | 40.200  | 41.800  | 41.800  | 41.300  |
| Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen   |         | 2.500   | 500     | 1.700   | 1.200   | 1.200   |
| Abschreibungen auf Fahrzeuge                          |         |         | 400     | 400     | 400     | 400     |
| Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung |         | 3.600   | 3.500   | 3.400   | 3.400   | 3.400   |
| Abschreibungen auf Forderungen                        |         |         |         |         |         |         |
|                                                       | 102.100 | 102.000 | 109.200 | 121.600 | 121.100 | 120.600 |

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

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

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

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

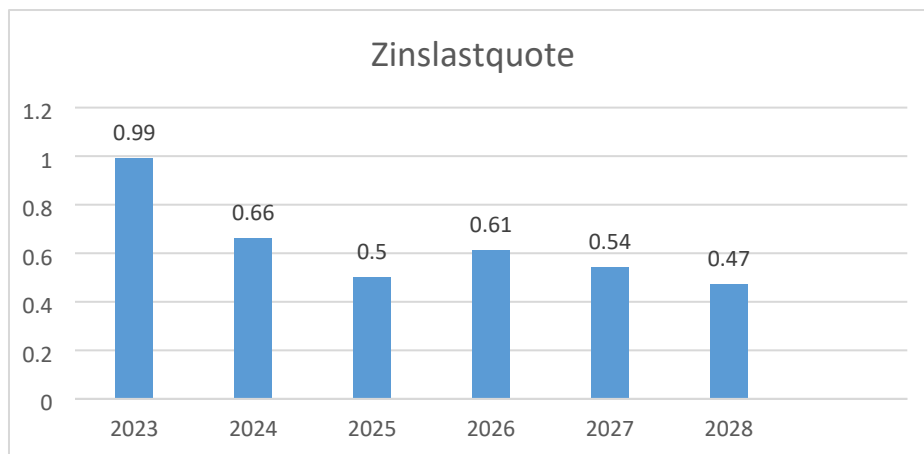


## Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| Bezeichnung                           | 2023 RE* | 2024  | 2025  | 2026   | 2027  | 2028  |
|---------------------------------------|----------|-------|-------|--------|-------|-------|
| Zinsaufwendungen – Kreditinstitute    | 11.621   | 9.800 | 7.700 | 10.000 | 9.200 | 8.400 |
| Zinsaufwendungen – Liquiditätskredite |          |       |       |        |       |       |
| Verzinsung von Steuernachzahlungen    | 49       |       |       |        |       |       |
|                                       | 11.670   | 9.800 | 7.700 | 10.000 | 9.200 | 8.400 |

Veranschlagt sind Zinsen für Investitionskredite. Der deutliche Rückgang ist bedingt durch die Leistung von Sondertilgungen. Vorsorglich werden Zinsen für eventuelle Neuverschuldungen ab 2026 berücksichtigt.

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge. Die tatsächliche Entwicklung der Zinslastquote ab 2026 hängt davon ab, ob und in welcher Höhe Kredite aufgenommen werden müssen.



## Transferaufwendungen

Die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Oberfeld sind die Transferaufwendungen. Sie werden neben der Kreis- und Samtgemeindeumlage weitestgehend durch die Zuweisungen an den kirchlichen Träger der Kindertagesstätte bestimmt. Die Transferaufwendungen binden mit 1.223.400 € über 79 % aller Erträge.

| Bezeichnung                                                   | 2023 RE*       | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             |
|---------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – pr. Unternehmen</b> |                |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Zuweisungen/Zuschüsse f. lfd. Zwecke – übrige Bereiche</b> | 464.102        | 600.000          | 700.000          | 750.000          | 800.000          | 850.000          |
| <b>Steuerbeteiligungen</b>                                    | 1.970          | 3.300            | 4.400            | 4.600            | 4.800            | 5.000            |
| <b>Kreisumlage</b>                                            | 282.744        | 322.500          | 323.400          | 338.200          | 353.700          | 369.400          |
| <b>Samtgemeindeumlage</b>                                     | 173.104        | 193.500          | 195.600          | 233.200          | 243.900          | 254.700          |
|                                                               | <b>921.920</b> | <b>1.119.300</b> | <b>1.223.400</b> | <b>1.326.000</b> | <b>1.402.400</b> | <b>1.479.100</b> |

Die Kreisumlage berechnet sich (ebenso wie die Samtgemeindeumlage seit Beginn des Haushaltsjahres 2015) nach dem tatsächlichen Steueraufkommen (viertes Quartal Vorvorjahr bis drittes Quartal Vorjahr); der Landkreis erhebt eine Umlage von derzeit 50 v. H., die Samtgemeinde eine Umlage in Höhe von 34,48 v. H.

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

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

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

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

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

| Bezeichnung                                                            | 2023 RE*      | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit                  | 8.805         | 10.000        | 13.200        | 13.200        | 13.200        | 13.200        |
| Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 5.423         | 5.500         | 8.800         | 2.800         | 2.800         | 2.800         |
| Geschäftsaufwendungen                                                  | 3.327         | 3.500         | 3.500         | 3.500         | 3.500         | 3.500         |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                 | 2.690         | 3.000         | 3.500         | 3.500         | 3.500         | 3.500         |
| Erstattungen für Aufwendungen Dritter (lfd. Verw.) - Gemeinden         | 23.146        | 25.000        |               |               |               |               |
|                                                                        | <b>43.391</b> | <b>47.000</b> | <b>29.000</b> | <b>23.000</b> | <b>23.000</b> | <b>23.000</b> |

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

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

Erstattungen für Aufwendungen Dritter waren bis 2024 die Zahlungen an die Samtgemeinde für die Inanspruchnahme von Verwaltungspersonal durch die Gemeinde Obernfeld. Ab 2025 entfallen die Zahlungen unter dieser Position, eine entsprechend angepasste Neuberechnung der Samtgemeindeumlage wurde vorgenommen.

## Interne Leistungsbeziehungen

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

| Bezeichnung                       | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Verwaltungssteuerung              | 28.100        | 26.900        | 29.600        | 30.600        | 31.600        | 32.800        |
| Heimat- und sonstige Kulturpflege | 500           | 1.000         | 600           | 600           | 700           | 700           |
| Spielplätze                       | 2.500         | 3.900         | 2.700         | 2.800         | 2.800         | 3.000         |
| Sportstätten                      | 7.000         | 10.800        | 8.000         | 8.300         | 8.500         | 8.900         |
| Gemeindestraßen                   | 1.100         | 700           | 1.200         | 1.200         | 1.300         | 1.300         |
| Öffentliches Grün                 | 15.700        | 22.400        | 16.600        | 17.100        | 17.700        | 18.300        |
| Land- und Forstwirtschaft         | 200           |               | 500           | 600           | 600           | 700           |
|                                   | <b>55.100</b> | <b>65.700</b> | <b>59.200</b> | <b>61.200</b> | <b>63.200</b> | <b>65.700</b> |

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

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

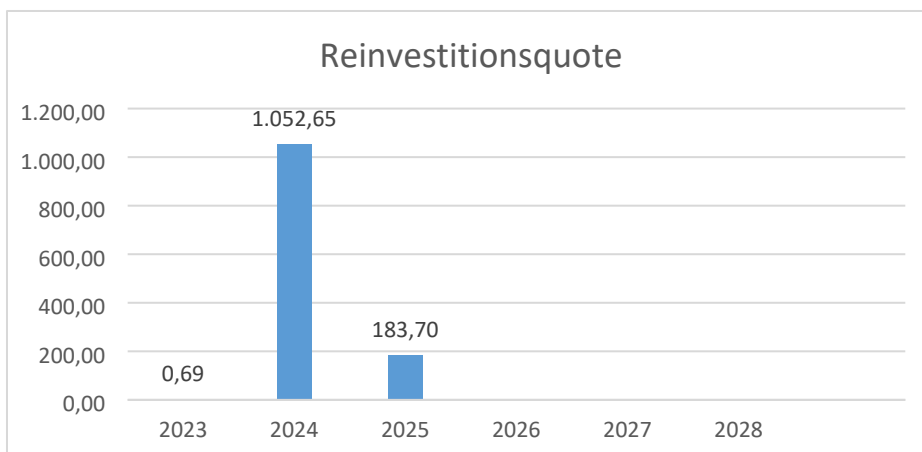
Als besonders kostenintensive Maßnahme wurde in 2024 die energetische Sanierung der Sporthalle begonnen. Die veranschlagten Kosten für diese Maßnahme beliefen sich auf insgesamt 730.000 Euro. Zu den einzelnen Maßnahmen gehörten u.a. der Einbau einer neuen Heizung, die Dachsanierung und die Sanierung der Fassade einschließlich der entsprechenden Dämmung. Die Umsetzung der Maßnahmen war dringend erforderlich, da die Halle für den Schulbetrieb benötigt wird und insbesondere auch, um weitere Schäden und Folgekosten zu verhindern.

Als neue Maßnahmen sind die Erschließung eines Gewerbegebietes und der Bau einer Photovoltaikanlage auf dem Gebäude des Kindergartens geplant. Außerdem sind weitere Kosten für die Maßnahme „Endausbau Am Knickgraben“, für die Herstellung einer Fußgängerbrücke über die Hahle und für den Außenanstrich der Fassade des Museums vorgesehen.

Als investive Einzahlungen für die Maßnahme „Außenanstrich Museum“ werden Fördergelder vom Bund erwartet.

Da liquide Mittel aktuell nicht zur Verfügung stehen und der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht die Auszahlungen für die Tilgung deckt, hier also keine freien Spitzen zur Verfügung stehen, sollte der Saldo aus Investitionstätigkeit i.H.v. 160.600 Euro als Kreditermächtigung veranschlagt werden. Ob und in welcher Höhe diese Ermächtigung tatsächlich in Anspruch genommen werden muss, hängt auch davon ab, wie schnell eine Endabrechnung der Maßnahme „Neubau Kindergarten“ erfolgen kann. Hier muss durch die Samtgemeinde noch eine Verteilung der Landesmittel erfolgen. Sollte eine Kreditaufnahme erforderlich sein, ist auf eine kurze Laufzeit zu achten, um so die Belastungen aus Zinsleistungen entsprechend gering zu halten.

Die Reinvestitionsquote zeigt, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Aufgrund der angespannten Haushaltslage war es der Gemeinde in den zurückliegenden Jahren nur bedingt möglich, Investitionen zu tätigen. Die geplanten Investitionen gleichen den Vermögensverlust der Vorjahre aus und führen zu einer entsprechen hohen Reinvestitionsquote.



## 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:

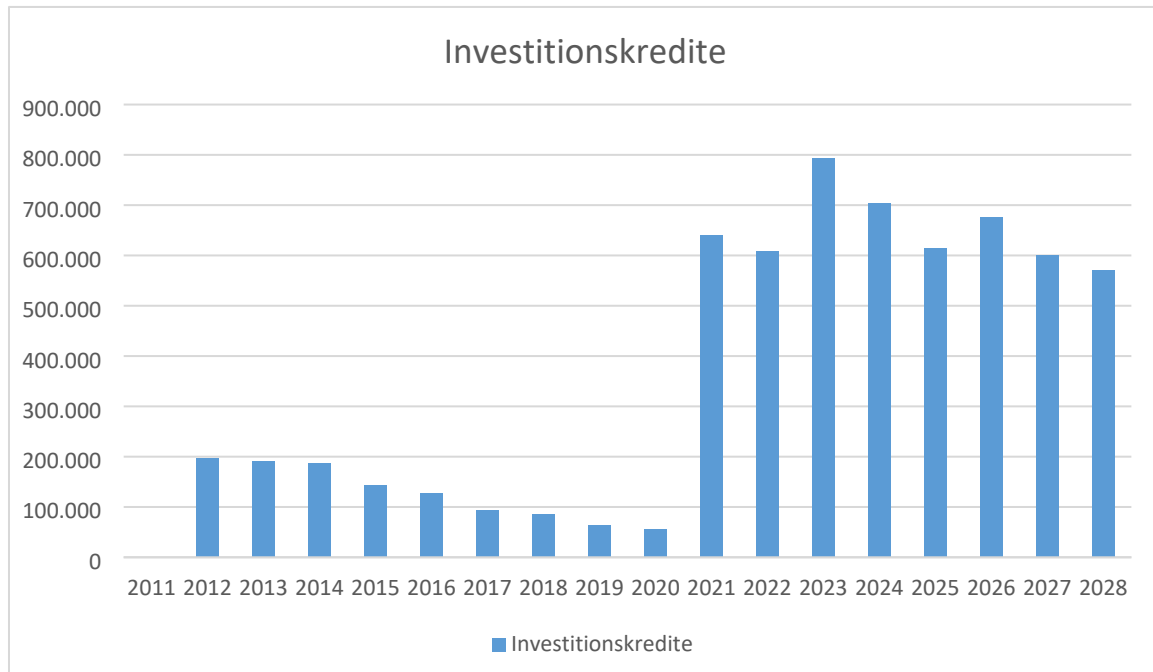
| Stand jeweils zum 31.12.      | 2010                | 2011                | 2012                | 2013                | 2014                | 2015                | 2016                | 2017                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Immaterielles Vermögen</b> | 190.681,54          | 262.875,64          | 259.187,95          | 254.609,01          | 249.442,26          | 297.216,26          | 302.670,56          | 296.048,18          |
| <b>Sachvermögen</b>           | 2.429.275,54        | 2.585.764,31        | 2.536.353,80        | 2.483.589,82        | 2.410.726,89        | 2.433.570,75        | 2.422.459,69        | 2.379.321,10        |
| <b>Finanzvermögen</b>         | 15.552,71           | 20.586,66           | 21.617,76           | 20.961,68           | 18.597,06           | 143.962,24          | 36.806,71           | 56.662,42           |
|                               | <b>2.635.509,79</b> | <b>2.869.226,61</b> | <b>2.817.159,51</b> | <b>2.759.160,51</b> | <b>2.678.766,21</b> | <b>2.874.749,25</b> | <b>2.761.936,96</b> | <b>2.732.031,70</b> |
| Stand jeweils zum 31.12.      | 2018                | 2019                | 2020                |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Immaterielles Vermögen</b> | 289.425,80          | 282.803,41          | 276.181,02          |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Sachvermögen</b>           | 2.446.589,87        | 2.469.994,92        | 2.506.251,56        |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>Finanzvermögen</b>         | 77.133,85           | 84.102,31           | 106.728,81          |                     |                     |                     |                     |                     |
|                               | <b>2.813.149,52</b> | <b>2.838.919,64</b> | <b>2.891.181,39</b> |                     |                     |                     |                     |                     |

Unter Berücksichtigung der geleisteten bzw. geplanten Auszahlungen und der planmäßigen Abschreibungen wird sich das Vermögen ab 2021 voraussichtlich wie folgt entwickeln:

| Stand jeweils zum 31.12. | 2021      | 2022      | 2023      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027      | 2028      |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Gesamt</b>            | 3.550.981 | 4.120.181 | 4.018.781 | 4.990.481 | 5.081.881 | 4.960.881 | 4.840.381 | 4.720.381 |

## Entwicklung der Schulden

Die Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten betragen zum 31.12.2024 auf **704.219 Euro** und werden sich unter der Voraussetzung, dass die geplante Kreditermächtigung aus 2025 (Aufnahme eventuell in 2026) in Anspruch genommen werden muss, bis Ende 2028 auf **570.419 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:



Die letzte Kreditaufnahme erfolgte in 2023 i.H.v. 300.000 Euro aus der Kreditermächtigung 2022. Weiterhin war im Haushalt 2024 eine Kreditaufnahme i.H.v. 273.500 Euro veranschlagt, die bisher nicht in Anspruch genommen worden ist.

Die Verschuldung pro Einwohner beträgt aktuell 747,58 Euro und liegt damit über dem Landesdurchschnitt von Kommunen vergleichbarer Größe (260,36 Euro je Einwohner).

## 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                       | 57.661  | 63.600   | 14.000   | 47.900  | 34.600  | 23.500  |
| Saldo Investitionstätigkeit                               | 473.873 | -273.500 | -160.600 | 89.400  | -600    | -600    |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit                          | 183.596 | 155.000  | 70.100   | -99.000 | -74.600 | -30.300 |
| Saldo Einzahlungen/Auszahlungen = Finanzmittelveränderung | 715.130 | -54.900  | -76.500  | 38.300  | -40.600 | -7.400  |

Als Liquidität wird die Fähigkeit definiert, zu jeder Zeit den Zahlungsverpflichtungen termingerecht und vollständig nachkommen zu können. Die Finanzrechnung zum **31.12.2024** weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von -197.781,87 Euro aus. Unter Berücksichtigung des Saldos aus Ein- und Auszahlungen, das im Finanzhaushalt für 2025 mit -76.500 Euro angegeben ist, wird sich die Liquidität der Gemeinde noch einmal deutlich verringern.

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

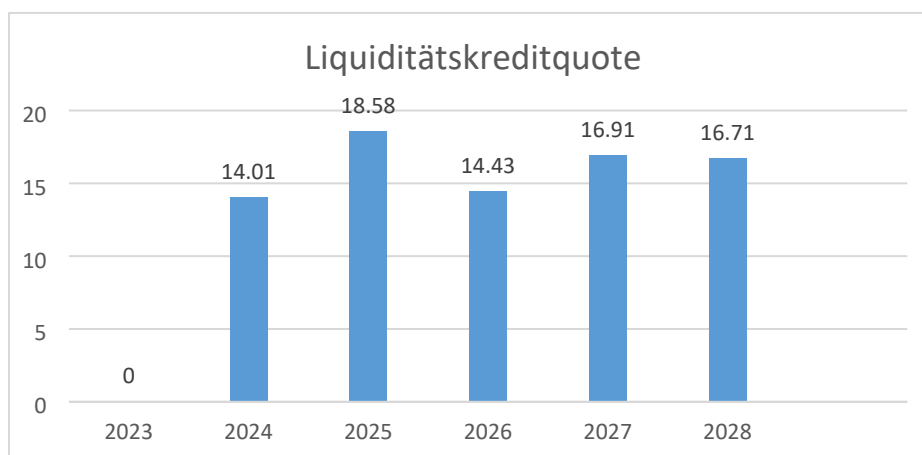
| Finanzrechnung und –planung   |             |
|-------------------------------|-------------|
| Liquiditätsstand 31.12.2018   | 354.725,74  |
| Liquiditätsstand 31.12.2019   | 253.147,92  |
| Liquiditätsstand 31.12.2020   | 263.267,14  |
| Liquiditätsstand 31.12.2021   | 399.817,39  |
| Liquiditätsstand 31.12.2022   | -317.800,68 |
| Liquiditätsstand 31.12.2023   | 396.826,58  |
| Liquiditätsstand 31.12.2024   | -197.781,87 |
| Finanzmittelveränderung 2025  | -76.500     |
| Finanzmittelveränderung 2026  | 38.300      |
| Finanzmittelveränderung 2027  | -40.600     |
| Finanzmittelveränderung 2028  | -7.400      |
| Finanzmittelbestand Ende 2028 | -283.981,87 |

Die noch zu erwartenden investiven Einzahlungen für die Maßnahme „Neubau Kindergarten“ sind hier nicht berücksichtigt, da die Verteilung -wie bereits erwähnt- noch aussteht. Perspektivisch wird sich die Liquidität dadurch verbessern.

Seit Dezember 2024 verfügt die Gemeinde nicht mehr über liquide Mittel, Liquiditätskredite mussten in Anspruch genommen werden. Aufgrund der zu erwartenden investiven Einzahlungen insbesondere im Zusammenhang mit der Endabrechnung „Kindergarten“ und Sanierung der Turnhalle, wird davon ausgegangen, dass die Aufnahme von investiven Krediten nicht erforderlich sein wird und kurzfristige Liquiditätsengpässe mit der Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten überbrückt werden können. Deshalb wird für das Haushaltsjahr 2025 als ein in der Haushaltssatzung zu veranschlagender Höchstbetrag an Liquiditätskrediten in Höhe von **350.000 Euro** als sachgerecht angesehen. Dieser Betrag liegt über dem genehmigungsfreien Sechstel, sollte aber geeignet sein, die anstehenden Auszahlungen der Gemeinde zu Spitzenzeiten rechtssicher aufzufangen.

Die Liquidität ist regelmäßig zu überprüfen und ggf. ist durch die Aufnahme von investiven Krediten letztendlich doch gegenzusteuern.

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Höhe der Liquiditätskredite zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.



## 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 2020 einschließlich Ergebnis 2020 | 411.063,10   |                            |
|                                                                         | Planergebnis | Voraussichtliches Ergebnis |
| Jahresergebnis 2021                                                     | 0            |                            |
| Jahresergebnis 2022                                                     | 0            |                            |
| Jahresergebnis 2023                                                     | -163.600     |                            |
| Jahresergebnis 2024                                                     | 0            |                            |
| Jahresergebnis 2025                                                     | 1.400        |                            |
| Jahresergebnis 2026                                                     | 6.300        |                            |
| Jahresergebnis 2027                                                     | -7.600       |                            |
| Jahresergebnis 2028                                                     | -23.600      |                            |
| Bestand Überschussrücklage Ende 2028                                    | 223.963      |                            |

Die Jahresergebnisse der noch nicht erstellten Jahresrechnungen ab 2021 werden voraussichtlich entgegen der ursprünglichen Planung mit deutlichen Überschüssen abschließen. Auf die voraussichtlichen Ergebnisse wird hier nicht weiter eingegangen, da der Haushalt 2025 der Gemeinde Obernfeld ausgeglichen ist, eine Entnahme aus der Überschussrücklage somit nicht erfolgen muss.

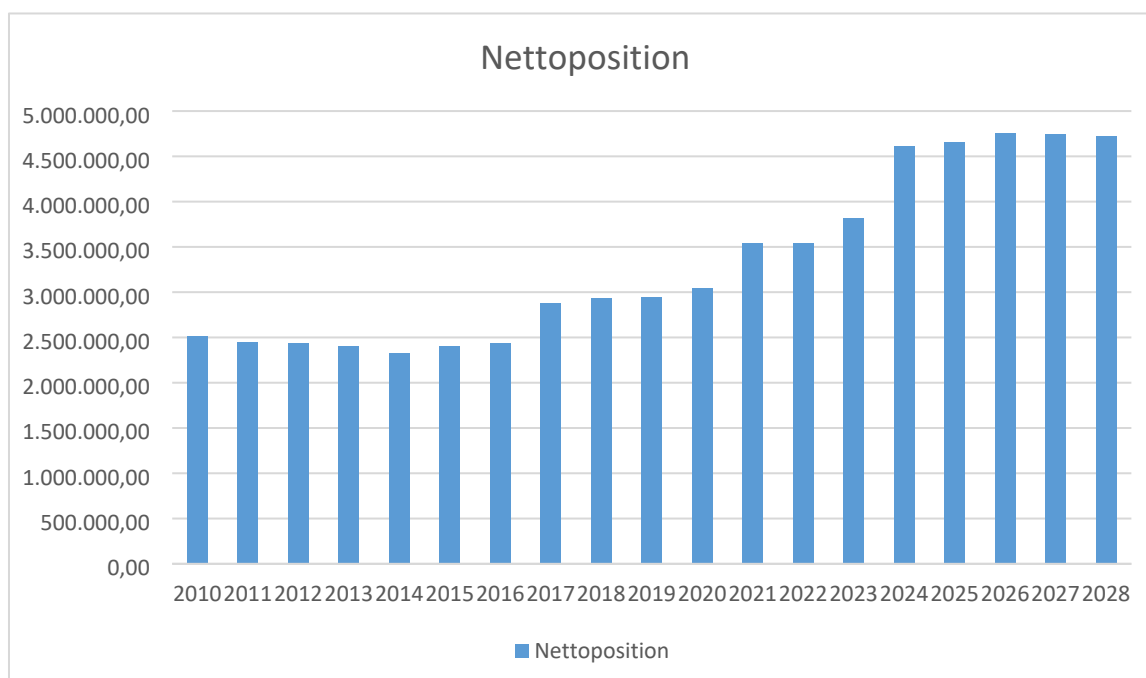
## Entwicklung der Nettoposition

| Nettoposition zum 31.12. | Euro         |
|--------------------------|--------------|
| 2010                     | 2.512.411,92 |
| 2011                     | 2.448.851,22 |
| 2012                     | 2.435.780,19 |
| 2013                     | 2.397.597,56 |
| 2014                     | 2.323.501,21 |
| 2015                     | 2.405.867,88 |
| 2016                     | 2.440.258,16 |
| 2017                     | 2.874.723,60 |
| 2018                     | 2.927.288,07 |
| 2019                     | 2.938.919,04 |
| 2020                     | 3.039.839,21 |

|      |              |
|------|--------------|
| 2021 | 3.543.939,21 |
| 2022 | 3.543.939,21 |
| 2023 | 3.812.339,21 |
| 2024 | 4.612.539,21 |
| 2025 | 4.653.939,21 |
| 2026 | 4.750.239,21 |
| 2027 | 4.742.639,21 |
| 2028 | 4.719.039,21 |

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

Die Nettoposition der Gemeinde Obernfeld hat sich seit Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 bis Ende 2020 um über 500.000 Euro erhöht und wird sich unter Berücksichtigung der zu erwartenden Sonderposten und der geplanten Jahresüberschüsse weiterhin steigern. Bei der Prognose wurden nur die geplanten, nicht die deutlich höheren voraussichtlichen Jahresergebnisse zugrunde gelegt.



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

Gegenüber der letzten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeichnet sich für das Haushaltsjahr, das bereits im Vorjahr Gegenstand der mittelfristigen Ergebnisplanung war, ein im Wesentlichen unverändertes, aber ausgeglichenes Ergebnis ab.

| <b>Ergebnishaushalt</b><br><b>Erträge und Aufwendungen</b>    |                                            | <b>Vorjahres-</b><br><b>planung 2025</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Abweichung</b><br><b>2025</b> |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|
|                                                               | <b>Ordentliche Erträge</b>                 |                                          |                    |                                  |
| 1.                                                            | Steuern und ähnliche Abgaben               | 763.100                                  | 767.500            | 4.400                            |
| 2.                                                            | Zuwendungen und allgemeine Umlagen         | 234.100                                  | 221.500            | -12.600                          |
| 3.                                                            | Auflösungserträge aus Sonderposten         | 70.200                                   | 70.800             | 600                              |
| 5.                                                            | Öffentlich-rechtliche Entgelte             | 9.500                                    | 9.500              | 0                                |
| 6.                                                            | Privatrechtliche Entgelte                  | 50.700                                   | 53.800             | 3.100                            |
| 7.                                                            | Kostenerstattungen und -umlagen            | 366.100                                  | 396.100            | 30.000                           |
| 8.                                                            | Zinsen und ähnliche Finanzerträge          | 200                                      | 200                | 0                                |
| 11.                                                           | Sonstige ordentliche Erträge               | 27.500                                   | 27.500             | 0                                |
| 12.                                                           | =Summe ordentliche Erträge                 | 1.521.400                                | 1.546.900          | 25.500                           |
|                                                               | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>            |                                          |                    |                                  |
| 13.                                                           | Personalaufwendungen                       | 99.600                                   | 71.300             | -28.300                          |
| 15.                                                           | Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen | 88.400                                   | 104.900            | 16.500                           |
| 16.                                                           | Abschreibungen                             | 108.200                                  | 109.200            | 1.000                            |
| 17.                                                           | Zinsen und ähnliche Aufwendungen           | 10.700                                   | 7.700              | -3.000                           |
| 18.                                                           | Transferaufwendungen                       | 1.165.500                                | 1.223.400          | 57.900                           |
| 19.                                                           | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 49.000                                   | 29.000             | -20.000                          |
| 20.                                                           | = Summe ordentliche Aufwendungen           | 1.521.400                                | 1.545.500          | 24.100                           |
| 21.                                                           | <b>Ordentliches Ergebnis</b>               | -2.700                                   | 1.400              | 4.100                            |
|                                                               |                                            |                                          |                    |                                  |
| <b>Finanzhaushalt</b><br><b>Einzahlungen und Auszahlungen</b> |                                            | <b>Vorjahres-</b><br><b>planung 2025</b> | <b>Ansatz 2025</b> | <b>Abweichung</b><br><b>2025</b> |
| 9.                                                            | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.451.200                                | 1.476.100          | 24.900                           |

|     |                                              |           |           |         |
|-----|----------------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| 16. | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit   | 1.416.200 | 1.462.100 | 45.900  |
| 23. | Summe Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 0         | 40.000    | 40.000  |
| 30. | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 600       | 200.600   | 200.000 |
| 33. | Aufnahme von Krediten                        | 0         | 160.600   | 160.600 |
| 34. | Tilgung von Krediten                         | 120.500   | 90.500    | -30.000 |

### **Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung, Schlussbetrachtung**

Die Erträge entwickeln sich über den Finanzplanungszeitraum insgesamt relativ konstant, wenn auch im Bereich der Steuereinnahmen ein Rückgang zu verzeichnen ist. Die Umlagezahlungen stellen eine deutliche Belastung für den Haushalt der Gemeinde Obernfeld dar. Hier wird sich der finanzielle Spielraum weiter verengen. Auch die steigenden Aufwendungen im Bereich der Kinderbetreuung werden den Haushalt deutlich belasten. Letztendlich binden die Transferaufwendungen über 79 % aller Erträge und schränken die Gemeinde damit bei der Erfüllung ihrer übrigen Aufgaben ein. Die Höhe der Aufwendungen unterliegt im Wesentlichen nur im Bereich der Sach- und Dienstleistungen besonderen Schwankungen. Das Finanzplanungsjahr 2026 konnte ebenfalls ausgeglichen dargestellt werden. Im Finanzhaushalt werden Überschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit erzielt, die allerdings nicht ausreichend sind, um die geplanten Zahlungen für den Schuldendienst zu decken. Neben der Deckung des Schuldendienstes ist es weiteres Ziel, die Finanzierung der Investitionen durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu ermöglichen bzw. mindestens zu unterstützen.

### **Anpassung der gemeindlichen Einrichtungen auf Grund der Bevölkerungsentwicklung**

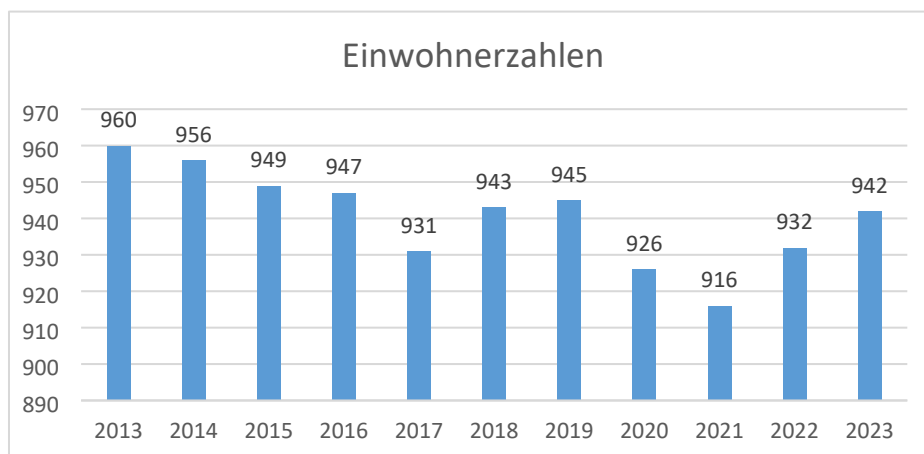
Das Geographische Institut der Universität Göttingen/Abteilung Humangeographie wurde mit einer Projektstudie zum demographischen Wandel und seine Auswirkungen auf die Samtgemeinde Gieboldehausen beauftragt; das Ergebnis dieser Untersuchungen wurde im Mai 2007 veröffentlicht. Die Ergebnisse der innovativen Prognoserechnung zeigen auf, dass die Bevölkerung der Samtgemeinde bis zum Jahr 2020 um 3,9 % abnehmen wird. Wesentlich bedeutsamer für die Kommunalplanung, so die Studie weiter, werde eine stark ausgeprägte Verschiebung der Altersstruktur hin zu den höheren Altersklassen sein, wobei die Zahl der 3- bis 6-Jährigen um 24 % abnehmen und die der über 75-Jährigen um 47 % ansteigen werde.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird sich langfristig verringern, der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen angewiesen sind, wird steigen. Dies wird zu einer Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Eine kommunale Einrichtung, die sich an der Bevölkerungsentwicklung ausrichten sollte, wäre eine Kindertagesstätte. Die Gemeinde Obernfeld hat in 2023 eine neue Kindertagesstätte gebaut und in Betrieb genommen. Neben den Kindern aus Obernfeld besuchen auch die Kinder der Gemeinde Rollshausen den neu errichteten Kindergarten, der sich in Trägerschaft der Kath. Pfarrgemeinde befindet. Auf der Basis der Jugendhilfevereinbarung mit dem Landkreis Göttingen über die Wahrnehmung von Aufgaben der Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen des öffentlichen Jugendhilfeträgers wird jährlich eine Bedarfsplanung erstellt, um rechtzeitig auf Veränderungen in den Geburtenzahlen reagieren zu können.

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

Das Diagramm beinhaltet die vom Landesamt für Statistik herausgegebenen Einwohnerzahlen. Die Veröffentlichung zum 31.12.2023 weist eine Einwohnerzahl von 942 aus. Die Einwohnerzahlen bewegen sich bereits über einen längeren Zeitraum in diesem Bereich, wobei seit 2021 wieder ein leichter Aufwärtstrend zu erkennen ist.



## Offene Jahresabschlüsse - Zeitplan

Der Gemeinderat hat die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 und die Jahresabschlüsse **2010 bis 2020** beschlossen.

Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2021 und 2022 soll voraussichtlich bis Ende August 2025 erfolgen. Nach derzeitigem Zeitplan sind die Jahresrechnungen 2021 und 2022 für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehen. Bis Ende des Haushaltsjahres 2026 sollen die Abschlüsse für die Jahre 2023 bis 2025 folgen. Im Anschluss daran ist beabsichtigt, in 2027 das Jahr 2026 abschließend aufzustellen und vorzulegen. Unter der Voraussetzung, dass dieser Zeitplan eingehalten werden kann, würde somit in 2027 die Jahresrechnung 2026 vorgelegt werden und damit ab diesem Zeitpunkt den Vorgaben des NKomVG entsprechen werden.

## Ergebnishaushalt

| Erträge- und Aufwendungen                                                | Rechnungs-<br>ergebnis<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushaltsjahres | Ansatz des<br>ersten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2026 | Ansatz des<br>zweiten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2027 | Ansatz des<br>dritten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2028 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2023<br>-Euro-                                                           | 2024<br>-Euro-                          | 2025<br>-Euro-          | 2026<br>-Euro-                   | 2027<br>-Euro-                                                                               | 2028<br>-Euro-                                                                                |                                                                                               |
| 1                                                                        | 2                                       | 3                       | 4                                | 5                                                                                            | 6                                                                                             | 7                                                                                             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                               |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                          | 677.434,75                              | 722.100                 | 767.500                          | 804.400                                                                                      | 841.700                                                                                       | 876.500                                                                                       |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 333.141,49                              | 234.700                 | 221.500                          | 216.100                                                                                      | 220.800                                                                                       | 225.800                                                                                       |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                    | 0,00                                    | 66.400                  | 70.800                           | 76.500                                                                                       | 76.000                                                                                        | 75.400                                                                                        |
| 4. sonstige Transfererträge                                              | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                        | 5.595,09                                | 9.500                   | 9.500                            | 9.500                                                                                        | 9.500                                                                                         | 9.500                                                                                         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                             | 51.175,30                               | 50.700                  | 53.800                           | 51.700                                                                                       | 51.700                                                                                        | 51.700                                                                                        |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 212.509,76                              | 366.000                 | 396.100                          | 461.200                                                                                      | 486.300                                                                                       | 511.400                                                                                       |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                     | -267,05                                 | 200                     | 200                              | 200                                                                                          | 200                                                                                           | 200                                                                                           |
| 9. aktivierungsfähige Eigenleistungen                                    | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 10. Bestandsveränderungen                                                | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                         | 47.843,70                               | 28.400                  | 27.500                           | 26.600                                                                                       | 25.700                                                                                        | 24.800                                                                                        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                     | <b>1.327.433,04</b>                     | <b>1.478.000</b>        | <b>1.546.900</b>                 | <b>1.646.200</b>                                                                             | <b>1.711.900</b>                                                                              | <b>1.775.300</b>                                                                              |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                          |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 13. Personalaufwendungen                                                 | 104.574,23                              | 100.300                 | 71.300                           | 74.200                                                                                       | 77.500                                                                                        | 80.800                                                                                        |
| 14. Versorgungsaufwendungen                                              | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 95.824,09                               | 99.600                  | 104.900                          | 85.100                                                                                       | 86.300                                                                                        | 87.000                                                                                        |
| 16. Abschreibungen                                                       | 0,00                                    | 102.000                 | 109.200                          | 121.600                                                                                      | 121.100                                                                                       | 120.600                                                                                       |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                     | 11.670,40                               | 9.800                   | 7.700                            | 10.000                                                                                       | 9.200                                                                                         | 8.400                                                                                         |
| 18. Transferaufwendungen                                                 | 921.919,61                              | 1.119.300               | 1.223.400                        | 1.326.000                                                                                    | 1.402.400                                                                                     | 1.479.100                                                                                     |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                    | 43.391,01                               | 47.000                  | 29.000                           | 23.000                                                                                       | 23.000                                                                                        | 23.000                                                                                        |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                | <b>1.177.379,34</b>                     | <b>1.478.000</b>        | <b>1.545.500</b>                 | <b>1.639.900</b>                                                                             | <b>1.719.500</b>                                                                              | <b>1.798.900</b>                                                                              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                         | <b>150.053,70</b>                       | <b>0</b>                | <b>1.400</b>                     | <b>6.300</b>                                                                                 | <b>-7.600</b>                                                                                 | <b>-23.600</b>                                                                                |
| 22. außerordentliche Erträge                                             | 350,00                                  | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 23. außerordentliche Aufwendungen                                        | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| <b>24. außerordentliches Ergebnis</b>                                    | <b>350,00</b>                           | <b>0</b>                | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                                                                     | <b>0</b>                                                                                      | <b>0</b>                                                                                      |
| <b>25. Jahresergebnis</b>                                                | <b>150.403,70</b>                       | <b>0</b>                | <b>1.400</b>                     | <b>6.300</b>                                                                                 | <b>-7.600</b>                                                                                 | <b>-23.600</b>                                                                                |
| 26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren<br>gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |

## Finanzhaushalt

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                                         | Rechnungs-<br>ergebnis<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des Vorjahres | Ansatz<br>des<br>Haushaltsjahres | Ansatz des<br>ersten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2026 | Ansatz des<br>zweiten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2027 | Ansatz des<br>dritten Jahres der<br>mittelfristigen<br>Ergebnis- und<br>Finanzplanung<br>2028 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                       | 2023<br>-Euro-                          | 2024<br>-Euro-          | 2025<br>-Euro-                   | -Euro-                                                                                       | -Euro-                                                                                        | -Euro-                                                                                        |
| 1                                                                                                     | 2                                       | 3                       | 4                                | 5                                                                                            | 6                                                                                             | 7                                                                                             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                                       | 700.096,68                              | 722.100                 | 767.500                          | 804.400                                                                                      | 841.700                                                                                       | 876.500                                                                                       |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                 | 314.734,50                              | 234.700                 | 221.500                          | 216.100                                                                                      | 220.800                                                                                       | 225.800                                                                                       |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen                                                                      | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                                     | 5.595,13                                | 9.500                   | 9.500                            | 9.500                                                                                        | 9.500                                                                                         | 9.500                                                                                         |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                                          | 67.766,55                               | 50.700                  | 53.800                           | 51.700                                                                                       | 51.700                                                                                        | 51.700                                                                                        |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                               | 291.329,62                              | 366.000                 | 396.100                          | 461.200                                                                                      | 486.300                                                                                       | 511.400                                                                                       |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                                                   | -542,05                                 | 200                     | 200                              | 200                                                                                          | 200                                                                                           | 200                                                                                           |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                                            | 30.027,15                               | 28.400                  | 27.500                           | 26.600                                                                                       | 25.700                                                                                        | 24.800                                                                                        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                   | <b>1.409.007,58</b>                     | <b>1.411.600</b>        | <b>1.476.100</b>                 | <b>1.569.700</b>                                                                             | <b>1.635.900</b>                                                                              | <b>1.699.900</b>                                                                              |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 10. Personalauszahlungen                                                                              | 104.346,33                              | 99.300                  | 70.300                           | 73.200                                                                                       | 76.500                                                                                        | 79.800                                                                                        |
| 11. Versorgungsauszahlungen                                                                           | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände    | 89.340,23                               | 99.600                  | 104.900                          | 85.100                                                                                       | 86.300                                                                                        | 87.000                                                                                        |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                  | 11.670,40                               | 9.800                   | 7.700                            | 10.000                                                                                       | 9.200                                                                                         | 8.400                                                                                         |
| 14. Transferauszahlungen                                                                              | 1.089.803,84                            | 1.092.300               | 1.250.200                        | 1.330.500                                                                                    | 1.406.300                                                                                     | 1.478.200                                                                                     |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                           | 56.185,90                               | 47.000                  | 29.000                           | 23.000                                                                                       | 23.000                                                                                        | 23.000                                                                                        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>1.351.346,70</b>                     | <b>1.348.000</b>        | <b>1.462.100</b>                 | <b>1.521.800</b>                                                                             | <b>1.601.300</b>                                                                              | <b>1.676.400</b>                                                                              |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                   | <b>57.660,88</b>                        | <b>63.600</b>           | <b>14.000</b>                    | <b>47.900</b>                                                                                | <b>34.600</b>                                                                                 | <b>23.500</b>                                                                                 |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                         |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                             | 681.924,14                              | 500.500                 | 40.000                           | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit                                                  | 2.765,53                                | 299.700                 | 0                                | 90.000                                                                                       | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                                                                      | 350,00                                  | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen                                                            | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 22. sonstige Investitionstätigkeit                                                                    | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| <b>23. Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                           | <b>685.039,67</b>                       | <b>800.200</b>          | <b>40.000</b>                    | <b>90.000</b>                                                                                | <b>0</b>                                                                                      | <b>0</b>                                                                                      |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                         |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                              | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 25. Baumaßnahmen                                                                                      | 204.491,57                              | 1.073.000               | 200.000                          | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                               | 5.999,02                                | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen                                                                 | 676,21                                  | 700                     | 600                              | 600                                                                                          | 600                                                                                           | 600                                                                                           |
| 28. Aktivierbare Zuwendungen                                                                          | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 29. Sonstige Investitionstätigkeit                                                                    | 0,00                                    | 0                       | 0                                | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| <b>30. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                           | <b>211.166,80</b>                       | <b>1.073.700</b>        | <b>200.600</b>                   | <b>600</b>                                                                                   | <b>600</b>                                                                                    | <b>600</b>                                                                                    |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                            | <b>473.872,87</b>                       | <b>-273.500</b>         | <b>-160.600</b>                  | <b>89.400</b>                                                                                | <b>-600</b>                                                                                   | <b>-600</b>                                                                                   |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                               | <b>531.533,75</b>                       | <b>-209.900</b>         | <b>-146.600</b>                  | <b>137.300</b>                                                                               | <b>34.000</b>                                                                                 | <b>22.900</b>                                                                                 |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                  |                                         |                         |                                  |                                                                                              |                                                                                               |                                                                                               |
| 33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                | 300.000,00                              | 273.500                 | 160.600                          | 0                                                                                            | 0                                                                                             | 0                                                                                             |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 116.403,76                              | 118.500                 | 90.500                           | 99.000                                                                                       | 74.600                                                                                        | 30.300                                                                                        |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                           | <b>183.596,24</b>                       | <b>155.000</b>          | <b>70.100</b>                    | <b>-99.000</b>                                                                               | <b>-74.600</b>                                                                                | <b>-30.300</b>                                                                                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                    | <b>715.129,99</b>                       | <b>-54.900</b>          | <b>-76.500</b>                   | <b>38.300</b>                                                                                | <b>-40.600</b>                                                                                | <b>-7.400</b>                                                                                 |

Übersicht Ergebnishaushalt

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

| Ergebnishaushalt               | Ordentliche<br>Erträge<br><br>-Euro- | Ordentliche<br>Aufwendungen<br><br>-Euro- | Ordentliches<br>Ergebnis<br>(Überschuss (+)<br>Fehlbetrag (-))<br>-Euro- | Außerordentliche<br>Erträge<br><br>-Euro- | Außerordentliche<br>Aufwendungen<br><br>-Euro- | Außerordentliches<br>Ergebnis<br>(Überschuss (+)<br>Fehlbetrag (-))<br>-Euro- |
|--------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1                              | 2                                    | 3                                         | 4                                                                        | 5                                         | 6                                              | 7                                                                             |
| 01 Gemeindeverwaltung          | 545.400                              | 1.014.400                                 | -469.000                                                                 | 0                                         | 0                                              | 0                                                                             |
| 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | 1.001.500                            | 531.100                                   | 470.400                                                                  | 0                                         | 0                                              | 0                                                                             |
| Summe                          | 1.546.900                            | 1.545.500                                 | 1.400                                                                    | 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<br>-Euro- | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen für Investitionstätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen für Investitionstätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus Investitionstätigkeit<br>-Euro- | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>-Euro- | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit<br>-Euro- | Saldo aus Finanzierungstätigkeit<br>-Euro- | Verpflichtungsermächtigungen<br>-Euro- |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1                              | 2                                                         | 3                                                         | 4                                                  | 5                                                | 6                                                | 7                                         | 8                                                 | 9                                                 | 10                                         | 11                                     |
| 01 Gemeindeverwaltung          | 481.100                                                   | 904.200                                                   | -423.100                                           | 40.000                                           | 200.600                                          | -160.600                                  | 0                                                 | 0                                                 | 0                                          | 0                                      |
| 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | 995.000                                                   | 557.900                                                   | 437.100                                            | 0                                                | 0                                                | 0                                         | 160.600                                           | 90.500                                            | 70.100                                     | 0                                      |
| Summe                          | 1.476.100                                                 | 1.462.100                                                 | 14.000                                             | 40.000                                           | 200.600                                          | -160.600                                  | 160.600                                           | 90.500                                            | 70.100                                     | 0                                      |

B:

| Zusammenfassung               | Einzahlungen | Auszahlungen |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Laufende Verwaltungstätigkeit | 1.476.100    | 1.462.100    |
| Investitionstätigkeit         | 40.000       | 200.600      |
| Finanzierungstätigkeit        | 160.600      | 90.500       |
| Summe                         | 1.676.700    | 1.753.200    |

## Übersicht über die Produktgruppen

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

| Nr. | Produktbereich                            | Nr. | Produktgruppe                                       |
|-----|-------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------|
| 11  | <b>Innere Verwaltung</b>                  | 111 | Verwaltungssteuerung und -service                   |
| 28  | <b>Kultur und Wissenschaft</b>            | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege                   |
| 36  | <b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> | 362 | Jugendarbeit                                        |
|     |                                           | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder                       |
|     |                                           | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit                      |
| 42  | <b>Sportförderung</b>                     | 424 | Sportstätten und Bäder                              |
| 51  | <b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>  | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen       |
| 53  | <b>Ver- und Entsorgung</b>                | 531 | Elektrizitätsversorgung                             |
|     |                                           | 532 | Gasversorgung                                       |
|     |                                           | 533 | Wasserversorgung                                    |
| 54  | <b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> | 541 | Gemeindestraßen                                     |
|     |                                           | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung                |
| 55  | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>       | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau                    |
|     |                                           | 555 | Land- und Forstwirtschaft                           |
| 57  | <b>Wirtschaft und Tourismus</b>           | 571 | Wirtschaftsförderung                                |
|     |                                           | 573 | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen            |
|     |                                           | 575 | Tourismus                                           |
| 61  | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>        | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
|     |                                           | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                |

## Übersicht über die (wesentlichen) Produkte

### Hinweis:

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

| Nr.                                                     | Produktbezeichnung                                   |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>Teilhaushalt 01      Gemeindeverwaltung</b>          |                                                      |
| 11100                                                   | Verwaltungssteuerung und -service                    |
| 28100                                                   | Heimat- und sonstige Kulturpflege                    |
| 36200                                                   | Jugendarbeit                                         |
| <b>36500*</b>                                           | <b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>                 |
| 36601                                                   | Spielplätze                                          |
| 36602                                                   | Jugendräume                                          |
| 42401                                                   | Sportstätten                                         |
| <b>51100*</b>                                           | <b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |
| <b>54100*</b>                                           | <b>Gemeindestraßen</b>                               |
| 54500                                                   | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung                 |
| <b>55100*</b>                                           | <b>Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>              |
| 55500                                                   | Land- und Forstwirtschaft                            |
| 57100                                                   | Wirtschaftsförderung                                 |
| 57300                                                   | Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen             |
| 57301                                                   | Bauhof                                               |
| 57302                                                   | Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen        |
| 57502                                                   | Touristische Einrichtungen                           |
| <b>Teilhaushalt 90      Allgemeine Finanzwirtschaft</b> |                                                      |
| 53100                                                   | Elektrizitätsversorgung                              |
| 53200                                                   | Gasversorgung                                        |
| 53300                                                   | Wasserversorgung                                     |
| 61100                                                   | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen  |
| 61200                                                   | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                 |

## Übersicht über die Leistungen der Produkte (Produktbeschreibung)

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

### Teilhaushalt 01      Gemeindeverwaltung

#### 11100 Verwaltungssteuerung

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### 36200 Jugendarbeit

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Kinder- und Jugendbetreuung durch ehrenamtlich tätige Jugendpflegerinnen und -pfleger in Ergänzung zur Jugendarbeit der Samtgemeinde Gieboldehausen

#### 36500 Tageseinrichtung für Kinder

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Beteiligung an einer Kindertagesstätte in Zusammenarbeit mit der Gemeinde Rollshausen

#### 36601 Spielplätze

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### 36602 Jugendräume

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Bereitstellung von Begegnungsstätten für Jugendliche

#### **42101 Sportstätten**

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### **51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### **54100 Gemeindestraßen**

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

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

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

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

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

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

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung der Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
- Durchführung von Maßnahmen zur Verbesserung der Bodenkultur
- Förderung von Ackerbau und Viehzucht
- Schädlingsbekämpfung
- Bewirtschaftung von Wäldern

#### **57100 Wirtschaftsförderung**

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

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

#### **57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

**Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld

**Kurzbeschreibung:**

- Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften

**57301 Bauhof****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

- Verwaltung und Betrieb des Baubetriebshofes

**57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung und Verpachtung des Museumskruges

**57502 Touristische Einrichtungen****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Heimatmuseums

**Teilhaushalt 90      Allgemeine Finanzwirtschaft****53100 Elektrizitätsversorgung****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

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

**53200 Gasversorgung****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

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

**53300 Wasserversorgung****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

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

**Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen****Produktverantwortung:** Karl-Bernd Wüstefeld**Kurzbeschreibung:**

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

|                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                                                                                                                                        |
| <b>Produktverantwortung:</b> Karl-Bernd Wüstefeld                                                                                                                                                        |
| <b>Kurzbeschreibung:</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Unterstützung bei der Aufnahme und Abwicklung von Darlehen und Krediten</li><li>• Bewirtschaftung der Rücklagen- und Schulden</li></ul> |

## Zusammenstellung der Ziele und Kennzahlen 2025

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

1. Das Leben und Wohnen in der Gemeinde für junge Familien attraktiver gestalten.
2. Die Dorfgemeinschaft u.a. durch Vereine, Veranstaltungen und die Bereitstellung einer Mehrzweckhalle stärken.
3. Die Versorgung und Mobilität für Bürgerinnen und Bürger sicherstellen.
4. Die Belange der Natur und Umwelt bei der Entwicklung des Dorfes berücksichtigen und Nachhaltigkeit stärken.

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

| Nr.                                                        | Produktziel                                                                                                                  | Maßnahmen                                                          | Zielkennzahl        | Plan 2025 | Ist 2025 |
|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------|----------|
| <b>36500 Tageseinrichtungen für Kinder</b>                 |                                                                                                                              |                                                                    |                     |           |          |
| 1                                                          | Bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres soll auf der Kindertagesstätte eine PV-Anlage errichtet werden.                   | Ausschreibung / Umsetzung / Ausführung in 2025                     | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| <b>51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b> |                                                                                                                              |                                                                    |                     |           |          |
| 2                                                          | Ein Teilbereich des vorhandenen Gewerbegebietes soll bis Ende 2025 erschlossen werden.                                       | Ausschreibung / Umsetzung / Ausführung in 2025                     | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| <b>54100 Gemeindestraßen</b>                               |                                                                                                                              |                                                                    |                     |           |          |
| 3                                                          | Bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres sollen die Abschlussarbeiten des Endausbaus der Straße „Am Knickgraben“ erfolgen. | Umsetzung / Ausführung in 2025                                     | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| 4                                                          | Über die Hahle soll bis Ende des Jahres 2025 eine neue Fußgängerbrücke errichtet werden.                                     | Ausschreibung / Umsetzung / Ausführung in 2025                     | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| <b>55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau</b>              |                                                                                                                              |                                                                    |                     |           |          |
| 5                                                          | Errichtung eines „Platz der Weltmeister“ bis Ende 2025.                                                                      | Ausschreibung / Umsetzung / Ausführung in 2025                     | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| 6                                                          | Der Dorfplatz an der Hauptstraße soll bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres umgestaltet werden.                         | Anpflanzung von neuen Büschen und Bäumen, Aufstellung neuer Bänke. | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |
| 7                                                          | Im Gemeindegebiet sollen bis Ende des Jahres 2025 verschiedene Baumpflanzungen erfolgen?                                     | Anpflanzung von Bäumen                                             | Umsetzungsquote (%) | 100       |          |

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

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

# Ausführungs- und Budgetrichtlinie zum Haushaltsplan

## 1. Budget – Definition

Teilhaushalte, Produktbereiche, Produktgruppen oder Produkte, können gem. § 4 Abs. 3 KomHKVO durch Haushaltsvermerk zu einer Bewirtschaftungseinheit (**Budget**) mit Bewirtschaftungserleichterungen erklärt werden, jedoch nicht die durch Haushaltsvermerk zur Zweckbindung nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO gebundenen Haushaltsmittel. Folglich sind Ertragsproduktkonten, die durch Haushaltsvermerk nach § 18 Abs. 1 S. 2 KomHKVO für bestimmte Aufwandsproduktkonten zweckgebunden werden, von der Budgetierung ausgeschlossen, folgerichtig betrifft das auch die damit verbundenen Aufwandsproduktkonten. Veranschlagungstechnisch bleiben die davon betroffenen Produktkonten Teil des im Übrigen budgetierten Bereichs, werden aber nicht in die mit der Budgetierung verbundenen Bewirtschaftungserleichterungen einbezogen.

Diese Regelung über die Bildung von Budgets wird von der Gemeinde in Anspruch genommen. Mit der Budgetbildung soll insbesondere das Prinzip der Ressourcenverantwortung konkretisiert und die Effektivität und Effizienz durch eine flexible Bewirtschaftung gesteigert werden. Innerhalb des Budgets gelten Bewirtschaftungserleichterungen.

## 2. Budgetverantwortung und -bewirtschaftung

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

## 3. Bewirtschaftungserleichterungen

Innerhalb des Budgets gelten folgende Bewirtschaftungserleichterungen:

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

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

### Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO

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

## 4. Budgetbereiche

Die im Haushaltsplan ausgewiesenen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte bilden jeweils separate Budgets. Es wird unterschieden zwischen Allgemeinbudgets und Querschnittbudgets. Einem Allgemeinbudget gehören im Teilergebnishaushalt alle ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen, im Teilfinanzhaushalt alle Ein- und Auszahlungen an. Querschnittbudgets werden aus Kontenklassen, Kontengruppen oder Kontenarten gebildet, die aus den Allgemeinbudgets ausgegliedert werden.

### Allgemeinbudgets:

| Budget-Nr.  | Budgetinhalt                                                                                                                   |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budget 01.1 | Erträge und Aufwendungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung                                                                |
| Budget 01.2 | Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung aus laufender Verwaltungstätigkeit der Gemeindeverwaltung |
| Budget 01.3 | Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung aus Investitionstätigkeit der Gemeindeverwaltung          |
| Budget 90.1 | Erträge und Aufwendungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft                                                      |

|             |                                                                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budget 90.2 | Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft                           |
| Budget 90.3 | Einzahlungen und Auszahlungen aus Teilhaushalt 90 allgemeiner Finanzwirtschaft aus Investitionstätigkeit |

#### Querschnittsbudgets:

| Budget-Nr. | Budgetinhalt                                                                                   |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Budget 40  | Kontengruppe 40, 41 (Personal- und Versorgungsaufwendungen)                                    |
| Budget 47  | Kontenart 316, 337 (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und bilanzielle Abschreibungen) |
| Budget 48  | Kontengruppe 38, 48 (Erträge und Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehung)                 |
| Budget 50  | Kontenklasse 5 (Außerordentliche Erträge und Aufwendungen)                                     |
| Budget 70  | Kontengruppe 70, 71 (Personal- und Versorgungsauszahlungen)                                    |

### 5. Haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 32 KomHKVO

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

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

Aufgrund der örtlichen Gegebenheiten erfolgt die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung nicht vollumfänglich, sondern nur bei den öffentlichen Einrichtungen einer Gemeinde (z.B. Kindergarten, Dorfgemeinschaftshaus, Spielplätze). Ein unterjähriger Bericht nach § 21 Abs. 1 KomHKVO wird den Gremien im 3. Quartal eines Haushaltsjahres zur Verfügung gestellt. Ziele und Kennzahlen werden zu den wesentlichen Produkten gem. § 4 Abs. 7 KomHKVO bestimmt.

### 7. Inkrafttreten

Diese Richtlinie tritt zum 01.01.2025 in Kraft.

## A. Produkte des Teilhaushalts 01 Gemeindeverwaltung

### Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

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

### zugeordnete Produkte:

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

### verantwortliche Person:

Karl-Bernd Wüstefeld

### Budgetierungsbestimmungen:

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

### Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

## B. Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis  | Ansatz          | Ansatz           | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|--------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                              | 2023               | 2024            | 2025             | 2026                                       | 2027             | 2028             |
| 1                                                                            | 2                  | 3               | 4                | 5                                          | 6                | 7                |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                    |                 |                  |                                            |                  |                  |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 171.877,49         | 32.000          | 21.000           | 9.000                                      | 9.000            | 9.000            |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                    | 59.500          | 64.300           | 70.400                                     | 70.400           | 70.300           |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                            | 5.595,09           | 9.500           | 9.500            | 9.500                                      | 9.500            | 9.500            |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 51.175,30          | 50.700          | 53.800           | 51.700                                     | 51.700           | 51.700           |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 212.233,45         | 366.000         | 396.100          | 461.200                                    | 486.300          | 511.400          |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                         | 2,95               | 100             | 100              | 100                                        | 100              | 100              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 14.010,37          | 700             | 600              | 500                                        | 400              | 300              |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>454.894,65</b>  | <b>518.500</b>  | <b>545.400</b>   | <b>602.400</b>                             | <b>627.400</b>   | <b>652.300</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                    |                 |                  |                                            |                  |                  |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 104.574,23         | 100.300         | 71.300           | 74.200                                     | 77.500           | 80.800           |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 95.824,09          | 99.600          | 104.900          | 85.100                                     | 86.300           | 87.000           |
| 16. Abschreibungen                                                           |                    | 102.000         | 109.200          | 121.600                                    | 121.100          | 120.600          |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 464.101,61         | 600.000         | 700.000          | 750.000                                    | 800.000          | 850.000          |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 43.391,01          | 47.000          | 29.000           | 23.000                                     | 23.000           | 23.000           |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>707.890,94</b>  | <b>948.900</b>  | <b>1.014.400</b> | <b>1.053.900</b>                           | <b>1.107.900</b> | <b>1.161.400</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-252.996,29</b> | <b>-430.400</b> | <b>-469.000</b>  | <b>-451.500</b>                            | <b>-480.500</b>  | <b>-509.100</b>  |
| 22. außerordentliche Erträge                                                 | 350,00             |                 |                  |                                            |                  |                  |
| <b>24. außerordentliches Ergebnis</b>                                        | <b>350,00</b>      |                 |                  |                                            |                  |                  |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                  | <b>-252.646,29</b> | <b>-430.400</b> | <b>-469.000</b>  | <b>-451.500</b>                            | <b>-480.500</b>  | <b>-509.100</b>  |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                |                    | 65.700          | 59.200           | 61.200                                     | 63.200           | 65.700           |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                    | 65.700          | 59.200           | 61.200                                     | 63.200           | 65.700           |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-252.646,29</b> | <b>-430.400</b> | <b>-469.000</b>  | <b>-451.500</b>                            | <b>-480.500</b>  | <b>-509.100</b>  |

## C. Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Gemeindeverwaltung

| 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                |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                  |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 148.350,50         | 32.000          | 21.000          |      | 9.000                                      | 9.000           | 9.000            |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                          | 5.595,13           | 9.500           | 9.500           |      | 9.500                                      | 9.500           | 9.500            |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 67.766,55          | 50.700          | 53.800          |      | 51.700                                     | 51.700          | 51.700           |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 291.329,62         | 366.000         | 396.100         |      | 461.200                                    | 486.300         | 511.400          |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                                        | 2,95               | 100             | 100             |      | 100                                        | 100             | 100              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                                 | 773,70             | 700             | 600             |      | 500                                        | 400             | 300              |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>513.818,45</b>  | <b>459.000</b>  | <b>481.100</b>  |      | <b>532.000</b>                             | <b>557.000</b>  | <b>582.000</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                  |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 104.346,33         | 99.300          | 70.300          |      | 73.200                                     | 76.500          | 79.800           |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 89.340,23          | 99.600          | 104.900         |      | 85.100                                     | 86.300          | 87.000           |
| 14. Transferauszahlungen                                                                   | 529.627,84         | 600.000         | 700.000         |      | 750.000                                    | 800.000         | 850.000          |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 56.185,90          | 47.000          | 29.000          |      | 23.000                                     | 23.000          | 23.000           |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>779.500,30</b>  | <b>845.900</b>  | <b>904.200</b>  |      | <b>931.300</b>                             | <b>985.800</b>  | <b>1.039.800</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-265.681,85</b> | <b>-386.900</b> | <b>-423.100</b> |      | <b>-399.300</b>                            | <b>-428.800</b> | <b>-457.800</b>  |

|                                                             |                   |                  |                 |  |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>               |                   |                  |                 |  |                 |                 |                 |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                   | 681.924,14        | 500.500          | 40.000          |  |                 |                 |                 |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit        | 2.765,53          | 299.700          |                 |  | 90.000          |                 |                 |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                            | 350,00            |                  |                 |  |                 |                 |                 |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>685.039,67</b> | <b>800.200</b>   | <b>40.000</b>   |  | <b>90.000</b>   |                 |                 |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>               |                   |                  |                 |  |                 |                 |                 |
| 25. Baumaßnahmen                                            | 204.491,57        | 1.073.000        | 200.000         |  |                 |                 |                 |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                     | 5.999,02          |                  |                 |  |                 |                 |                 |
| 27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen                       | 676,21            | 700              | 600             |  | 600             | 600             | 600             |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b> | <b>211.166,80</b> | <b>1.073.700</b> | <b>200.600</b>  |  | <b>600</b>      | <b>600</b>      | <b>600</b>      |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>473.872,87</b> | <b>-273.500</b>  | <b>-160.600</b> |  | <b>89.400</b>   | <b>-600</b>     | <b>-600</b>     |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>     | <b>208.191,02</b> | <b>-660.400</b>  | <b>-583.700</b> |  | <b>-309.900</b> | <b>-429.400</b> | <b>-458.400</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>        |                   |                  |                 |  |                 |                 |                 |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                          | <b>208.191,02</b> | <b>-660.400</b>  | <b>-583.700</b> |  | <b>-309.900</b> | <b>-429.400</b> | <b>-458.400</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2023              | 2024           | 2025           | 2026                                       | 2027           | 2028           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                            |                   | 300            | 300            | 300                                        | 300            | 300            |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 5.871,30          | 6.000          | 6.000          | 6.000                                      | 6.000          | 6.000          |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 13.236,67         |                |                |                                            |                |                |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>19.107,97</b>  | <b>6.300</b>   | <b>6.300</b>   | <b>6.300</b>                               | <b>6.300</b>   | <b>6.300</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 6.106,00          | 7.000          | 8.000          | 8.700                                      | 9.300          | 10.000         |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 11.517,09         | 12.700         | 12.300         | 11.900                                     | 12.000         | 12.100         |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 1.800          | 1.800          | 1.800                                      | 1.800          | 1.800          |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 37.921,49         | 41.500         | 20.200         | 20.200                                     | 20.200         | 20.200         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>55.544,58</b>  | <b>63.000</b>  | <b>42.300</b>  | <b>42.600</b>                              | <b>43.300</b>  | <b>44.100</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-36.436,61</b> | <b>-56.700</b> | <b>-36.000</b> | <b>-36.300</b>                             | <b>-37.000</b> | <b>-37.800</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-36.436,61</b> | <b>-56.700</b> | <b>-36.000</b> | <b>-36.300</b>                             | <b>-37.000</b> | <b>-37.800</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 26.900         | 29.600         | 30.600                                     | 31.600         | 32.800         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -26.900        | -29.600        | -30.600                                    | -31.600        | -32.800        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-36.436,61</b> | <b>-83.600</b> | <b>-65.600</b> | <b>-66.900</b>                             | <b>-68.600</b> | <b>-70.600</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 11100 Verwaltungssteuerung und -service

| 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              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                          |                   | 300            | 300            |      | 300                                        | 300            | 300            |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 5.983,80          | 6.000          | 6.000          |      | 6.000                                      | 6.000          | 6.000          |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>5.983,80</b>   | <b>6.300</b>   | <b>6.300</b>   |      | <b>6.300</b>                               | <b>6.300</b>   | <b>6.300</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 6.106,00          | 6.000          | 7.000          |      | 7.700                                      | 8.300          | 9.000          |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 11.048,27         | 12.700         | 12.300         |      | 11.900                                     | 12.000         | 12.100         |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 38.881,49         | 41.500         | 20.200         |      | 20.200                                     | 20.200         | 20.200         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>56.035,76</b>  | <b>60.200</b>  | <b>39.500</b>  |      | <b>39.800</b>                              | <b>40.500</b>  | <b>41.300</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-50.051,96</b> | <b>-53.900</b> | <b>-33.200</b> |      | <b>-33.500</b>                             | <b>-34.200</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-50.051,96</b> | <b>-53.900</b> | <b>-33.200</b> |      | <b>-33.500</b>                             | <b>-34.200</b> | <b>-35.000</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-50.051,96</b> | <b>-53.900</b> | <b>-33.200</b> |      | <b>-33.500</b>                             | <b>-34.200</b> | <b>-35.000</b> |

## 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           |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |             |             |                                            |             |             |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        |                   | 500         | 500         | 500                                        | 500         | 500         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 70,00             | 100         | 100         | 100                                        | 100         | 100         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>70,00</b>      | <b>600</b>  | <b>600</b>  | <b>600</b>                                 | <b>600</b>  | <b>600</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |             |             |                                            |             |             |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              |                   |             | 100         | 100                                        | 100         | 100         |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 100         | 100         | 100                                        | 100         | 100         |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 202,90            | 300         | 300         | 300                                        | 300         | 300         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>202,90</b>     | <b>400</b>  | <b>500</b>  | <b>500</b>                                 | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-132,90</b>    | <b>200</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>                                 | <b>100</b>  | <b>100</b>  |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-132,90</b>    | <b>200</b>  | <b>100</b>  | <b>100</b>                                 | <b>100</b>  | <b>100</b>  |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 1.000       | 600         | 600                                        | 700         | 700         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -1.000      | -600        | -600                                       | -700        | -700        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-132,90</b>    | <b>-800</b> | <b>-500</b> | <b>-500</b>                                | <b>-600</b> | <b>-600</b> |

## 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          |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |            |            |      |                                            |            |            |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                   | 500        | 500        |      | 500                                        | 500        | 500        |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 70,00             | 100        | 100        |      | 100                                        | 100        | 100        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>70,00</b>      | <b>600</b> | <b>600</b> |      | <b>600</b>                                 | <b>600</b> | <b>600</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |            |            |      |                                            |            |            |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände |                   |            | 100        |      | 100                                        | 100        | 100        |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 202,90            | 300        | 300        |      | 300                                        | 300        | 300        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>202,90</b>     | <b>300</b> | <b>400</b> |      | <b>400</b>                                 | <b>400</b> | <b>400</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-132,90</b>    | <b>300</b> | <b>200</b> |      | <b>200</b>                                 | <b>200</b> | <b>200</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |            |            |      |                                            |            |            |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |            |            |      |                                            |            |            |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-132,90</b>    | <b>300</b> | <b>200</b> |      | <b>200</b>                                 | <b>200</b> | <b>200</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |            |            |      |                                            |            |            |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-132,90</b>    | <b>300</b> | <b>200</b> |      | <b>200</b>                                 | <b>200</b> | <b>200</b> |

## 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             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 118,70            |               |               |                                            |               |               |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 5.220,00          | 5.200         | 8.500         | 2.500                                      | 2.500         | 2.500         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>5.338,70</b>   | <b>5.200</b>  | <b>8.500</b>  | <b>2.500</b>                               | <b>2.500</b>  | <b>2.500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-5.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-5.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-5.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |

## 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 118,70            |               |               |      |                                            |               |               |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 3.220,00          | 5.200         | 8.500         |      | 2.500                                      | 2.500         | 2.500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>3.338,70</b>   | <b>5.200</b>  | <b>8.500</b>  |      | <b>2.500</b>                               | <b>2.500</b>  | <b>2.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-3.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> |      | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-3.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> |      | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-3.338,70</b>  | <b>-5.200</b> | <b>-8.500</b> |      | <b>-2.500</b>                              | <b>-2.500</b> | <b>-2.500</b> |

## 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               |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                 |                 |                                            |                 |                 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 127.003,12        |                 |                 |                                            |                 |                 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 19.600          | 19.600          | 19.600                                     | 19.600          | 19.600          |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 38.400,00         | 38.000          | 38.000          | 38.000                                     | 38.000          | 38.000          |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 198.241,95        | 352.000         | 382.100         | 447.200                                    | 472.300         | 497.400         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>363.645,07</b> | <b>409.600</b>  | <b>439.700</b>  | <b>504.800</b>                             | <b>529.900</b>  | <b>555.000</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                 |                 |                                            |                 |                 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 3.039,87          | 2.000           | 2.100           | 2.200                                      | 2.300           | 2.400           |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 32.600          | 32.300          | 33.500                                     | 33.500          | 33.500          |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 454.473,77        | 600.000         | 700.000         | 750.000                                    | 800.000         | 850.000         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>457.513,64</b> | <b>634.600</b>  | <b>734.400</b>  | <b>785.700</b>                             | <b>835.800</b>  | <b>885.900</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-93.868,57</b> | <b>-225.000</b> | <b>-294.700</b> | <b>-280.900</b>                            | <b>-305.900</b> | <b>-330.900</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-93.868,57</b> | <b>-225.000</b> | <b>-294.700</b> | <b>-280.900</b>                            | <b>-305.900</b> | <b>-330.900</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-93.868,57</b> | <b>-225.000</b> | <b>-294.700</b> | <b>-280.900</b>                            | <b>-305.900</b> | <b>-330.900</b> |

## 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               |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 103.357,12         |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 54.578,75          | 38.000          | 38.000          |      | 38.000                                     | 38.000          | 38.000          |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 274.659,30         | 352.000         | 382.100         |      | 447.200                                    | 472.300         | 497.400         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>432.595,17</b>  | <b>390.000</b>  | <b>420.100</b>  |      | <b>485.200</b>                             | <b>510.300</b>  | <b>535.400</b>  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.968,66           | 2.000           | 2.100           |      | 2.200                                      | 2.300           | 2.400           |
| 14. Transferauszahlungen                                                                   | 520.000,00         | 600.000         | 700.000         |      | 750.000                                    | 800.000         | 850.000         |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 13.834,89          |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>535.803,55</b>  | <b>602.000</b>  | <b>702.100</b>  |      | <b>752.200</b>                             | <b>802.300</b>  | <b>852.400</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-103.208,38</b> | <b>-212.000</b> | <b>-282.000</b> |      | <b>-267.000</b>                            | <b>-292.000</b> | <b>-317.000</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  | 681.924,14         |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>681.924,14</b>  |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           | 180.790,96         |                 | 20.000          |      |                                            |                 |                 |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>180.790,96</b>  |                 | <b>20.000</b>   |      |                                            |                 |                 |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>501.133,18</b>  |                 | <b>-20.000</b>  |      |                                            |                 |                 |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>397.924,80</b>  | <b>-212.000</b> | <b>-302.000</b> |      | <b>-267.000</b>                            | <b>-292.000</b> | <b>-317.000</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                    |                 |                 |      |                                            |                 |                 |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>397.924,80</b>  | <b>-212.000</b> | <b>-302.000</b> |      | <b>-267.000</b>                            | <b>-292.000</b> | <b>-317.000</b> |

## D. Investitionen Produkt 36500 Tageseinrichtungen für Kinder

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 |                          |                       |         |         |      |      |                              |      |      |
| 36500202501 Bau Photovoltaikanlage Kita             |                          |                       |         |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                        | 20.000,00                |                       | 20.000  |         |      |      |                              |      |      |
| = Saldo oberhalb der Wertgrenze                     | -20.000,00               |                       | -20.000 |         |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 36601 Spielplätze

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2023              | 2024          | 2025          | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 1.100         | 1.100         | 1.000                                      | 1.000         | 900           |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         |                   | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>  | <b>1.000</b>                               | <b>1.000</b>  | <b>900</b>    |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 2.506,54          | 1.500         | 500           | 500                                        | 500           | 500           |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 2.200         | 2.200         | 2.100                                      | 2.100         | 2.100         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>2.506,54</b>   | <b>3.700</b>  | <b>2.700</b>  | <b>2.600</b>                               | <b>2.600</b>  | <b>2.600</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-2.506,54</b>  | <b>-2.600</b> | <b>-1.600</b> | <b>-1.600</b>                              | <b>-1.600</b> | <b>-1.700</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-2.506,54</b>  | <b>-2.600</b> | <b>-1.600</b> | <b>-1.600</b>                              | <b>-1.600</b> | <b>-1.700</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 3.900         | 2.700         | 2.800                                      | 2.800         | 3.000         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -3.900        | -2.700        | -2.800                                     | -2.800        | -3.000        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-2.506,54</b>  | <b>-6.500</b> | <b>-4.300</b> | <b>-4.400</b>                              | <b>-4.400</b> | <b>-4.700</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36601 Spielplätze

| 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           |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |             |      |                                            |             |             |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |             |      |                                            |             |             |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 2.506,54          | 1.500         | 500         |      | 500                                        | 500         | 500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>2.506,54</b>   | <b>1.500</b>  | <b>500</b>  |      | <b>500</b>                                 | <b>500</b>  | <b>500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-2.506,54</b>  | <b>-1.500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |             |      |                                            |             |             |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |             |      |                                            |             |             |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-2.506,54</b>  | <b>-1.500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |             |      |                                            |             |             |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-2.506,54</b>  | <b>-1.500</b> | <b>-500</b> |      | <b>-500</b>                                | <b>-500</b> | <b>-500</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 36602 Jugendräume

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2023              | 2024          | 2025          | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 500,00            |               |               |                                            |               |               |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>500,00</b>     |               |               |                                            |               |               |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 1.722,97          | 1.100         | 1.100         | 1.100                                      | 1.100         | 1.100         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>1.722,97</b>   | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>                               | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 36602 Jugendräume

| 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 500,00            |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>500,00</b>     |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.722,97          | 1.100         | 1.100         |      | 1.100                                      | 1.100         | 1.100         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>1.722,97</b>   | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>  |      | <b>1.100</b>                               | <b>1.100</b>  | <b>1.100</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |      | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |      | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-1.222,97</b>  | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |      | <b>-1.100</b>                              | <b>-1.100</b> | <b>-1.100</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 42401 Sportstätten

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2023              | 2024           | 2025           | 2026                                       | 2027           | 2028           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 9.627,84          |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 3.500          | 8.500          | 13.300                                     | 13.300         | 13.300         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 300,00            | 300            | 300            | 300                                        | 300            | 300            |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 3.965,00          | 4.000          | 4.000          | 4.000                                      | 4.000          | 4.000          |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>13.892,84</b>  | <b>7.800</b>   | <b>12.800</b>  | <b>17.600</b>                              | <b>17.600</b>  | <b>17.600</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 656,40            | 2.800          | 1.800          | 2.000                                      | 2.200          | 2.300          |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 11.547,47         | 13.000         | 12.000         | 12.500                                     | 13.000         | 13.500         |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 8.800          | 15.000         | 24.700                                     | 24.700         | 24.700         |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 9.627,84          |                |                |                                            |                |                |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>21.831,71</b>  | <b>24.600</b>  | <b>28.800</b>  | <b>39.200</b>                              | <b>39.900</b>  | <b>40.500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-7.938,87</b>  | <b>-16.800</b> | <b>-16.000</b> | <b>-21.600</b>                             | <b>-22.300</b> | <b>-22.900</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-7.938,87</b>  | <b>-16.800</b> | <b>-16.000</b> | <b>-21.600</b>                             | <b>-22.300</b> | <b>-22.900</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 10.800         | 8.000          | 8.300                                      | 8.500          | 8.900          |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -10.800        | -8.000         | -8.300                                     | -8.500         | -8.900         |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-7.938,87</b>  | <b>-27.600</b> | <b>-24.000</b> | <b>-29.900</b>                             | <b>-30.800</b> | <b>-31.800</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 42401 Sportstätten

| 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              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                 |               |      |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 9.627,84          |                 |               |      |                                            |                |                |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 600,00            | 300             | 300           |      | 300                                        | 300            | 300            |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 3.950,00          | 4.000           | 4.000         |      | 4.000                                      | 4.000          | 4.000          |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>14.177,84</b>  | <b>4.300</b>    | <b>4.300</b>  |      | <b>4.300</b>                               | <b>4.300</b>   | <b>4.300</b>   |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                 |               |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 656,40            | 2.800           | 1.800         |      | 2.000                                      | 2.200          | 2.300          |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 21.652,19         | 13.000          | 12.000        |      | 12.500                                     | 13.000         | 13.500         |
| 14. Transferauszahlungen                                                                   | 9.627,84          |                 |               |      |                                            |                |                |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>31.936,43</b>  | <b>15.800</b>   | <b>13.800</b> |      | <b>14.500</b>                              | <b>15.200</b>  | <b>15.800</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-17.758,59</b> | <b>-11.500</b>  | <b>-9.500</b> |      | <b>-10.200</b>                             | <b>-10.900</b> | <b>-11.500</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                 |               |      |                                            |                |                |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  |                   | 500.500         |               |      |                                            |                |                |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>500.500</b>  |               |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                 |               |      |                                            |                |                |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           |                   | 730.000         |               |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>730.000</b>  |               |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   | <b>-229.500</b> |               |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-17.758,59</b> | <b>-241.000</b> | <b>-9.500</b> |      | <b>-10.200</b>                             | <b>-10.900</b> | <b>-11.500</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                 |               |      |                                            |                |                |

|                             |            |          |        |  |         |         |         |
|-----------------------------|------------|----------|--------|--|---------|---------|---------|
| 36. Finanzmittelveränderung | -17.758,59 | -241.000 | -9.500 |  | -10.200 | -10.900 | -11.500 |
|-----------------------------|------------|----------|--------|--|---------|---------|---------|

## D. Investitionen Produkt 42401 Sportstätten

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    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>                    |                          |                       |        |         |      |      |                              |      |      |
| <b>42401202401 Energetische Sanierung Sporthalle (Heizung, Dach, Fassade)</b> |                          |                       |        |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                                                  | 500.500,00               | 500.500,00            |        |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                                                  | 730.000,00               |                       |        |         |      |      |                              |      |      |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>                                        | <b>-229.500,00</b>       | <b>500.500,00</b>     |        |         |      |      |                              |      |      |

## 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                                                   |                   |        |        |                                            |      |      |
| Ordentliche Aufwendungen                                              |                   |        |        |                                            |      |      |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                       | 2.607,09          |        |        |                                            |      |      |
| 20. Summe ordentliche Aufwendungen                                    | 2.607,09          |        |        |                                            |      |      |
| 21. ordentliches Ergebnis                                             | -2.607,09         |        |        |                                            |      |      |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br>/Fehlbetrag(-)                   | -2.607,09         |        |        |                                            |      |      |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -2.607,09         |        |        |                                            |      |      |

## 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      |                   |        |          |      |                                            |      |      |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit      |                   |        |          |      |                                            |      |      |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit               |                   |        |          |      |                                            |      |      |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit |                   |        |          |      | 90.000                                     |      |      |
| 23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit |                   |        |          |      | 90.000                                     |      |      |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit               |                   |        |          |      |                                            |      |      |
| 25. Baumaßnahmen                                     |                   |        | 100.000  |      |                                            |      |      |
| 30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit |                   |        | 100.000  |      |                                            |      |      |
| 31. Saldo aus Investitionstätigkeit                  |                   |        | -100.000 |      | 90.000                                     |      |      |
| 32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag     |                   |        | -100.000 |      | 90.000                                     |      |      |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit        |                   |        |          |      |                                            |      |      |
| 36. Finanzmittelveränderung                          |                   |        | -100.000 |      | 90.000                                     |      |      |

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

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

| Investitionsmaßnahmen                               | Gesamtinvestitions-summe | bisher 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 |                          |                       |          |         |      |      |                              |      |      |
| 51100202501 Erschließung Gewerbegebiet              |                          |                       |          |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                        | 90.000,00                |                       |          | 90.000  |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                        | 100.000,00               |                       | 100.000  |         |      |      |                              |      |      |
| = Saldo oberhalb der Wertgrenze                     | -10.000,00               |                       | -100.000 | 90.000  |      |      |                              |      |      |

## 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              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 28.900         | 30.900         | 32.300                                     | 32.300         | 32.300         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 |                   |                | 2.100          |                                            |                |                |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         |                   | <b>28.900</b>  | <b>33.000</b>  | <b>32.300</b>                              | <b>32.300</b>  | <b>32.300</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 29.110,55         | 20.700         | 17.100         | 17.100                                     | 17.100         | 17.100         |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 39.800         | 42.300         | 43.900                                     | 43.900         | 43.400         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>29.110,55</b>  | <b>60.500</b>  | <b>59.400</b>  | <b>61.000</b>                              | <b>61.000</b>  | <b>60.500</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-29.110,55</b> | <b>-31.600</b> | <b>-26.400</b> | <b>-28.700</b>                             | <b>-28.700</b> | <b>-28.200</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                  | <b>-29.110,55</b> | <b>-31.600</b> | <b>-26.400</b> | <b>-28.700</b>                             | <b>-28.700</b> | <b>-28.200</b> |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 700            | 1.200          | 1.200                                      | 1.300          | 1.300          |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -700           | -1.200         | -1.200                                     | -1.300         | -1.300         |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-29.110,55</b> | <b>-32.300</b> | <b>-27.600</b> | <b>-29.900</b>                             | <b>-30.000</b> | <b>-29.500</b> |

## 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              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               |                   |                | 2.100          |      |                                            |                |                |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        |                   |                | <b>2.100</b>   |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 20.074,53         | 20.700         | 17.100         |      | 17.100                                     | 17.100         | 17.100         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>20.074,53</b>  | <b>20.700</b>  | <b>17.100</b>  |      | <b>17.100</b>                              | <b>17.100</b>  | <b>17.100</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-20.074,53</b> | <b>-20.700</b> | <b>-15.000</b> |      | <b>-17.100</b>                             | <b>-17.100</b> | <b>-17.100</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit                                       | 2.765,53          | 299.700        |                |      |                                            |                |                |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>2.765,53</b>   | <b>299.700</b> |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           | 8.753,07          | 333.000        | 30.000         |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>8.753,07</b>   | <b>333.000</b> | <b>30.000</b>  |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>-5.987,54</b>  | <b>-33.300</b> | <b>-30.000</b> |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-26.062,07</b> | <b>-54.000</b> | <b>-45.000</b> |      | <b>-17.100</b>                             | <b>-17.100</b> | <b>-17.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-26.062,07</b> | <b>-54.000</b> | <b>-45.000</b> |      | <b>-17.100</b>                             | <b>-17.100</b> | <b>-17.100</b> |

## D. Investitionen Produkt 54100 Gemeindestraßen

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

| Investitionsmaßnahmen                                      | Gesamtinvestitions-summe | bisher bereitgestellt | Ansatz         | Planung |      |      | Verpflichtungsermächtigungen |      |      |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|---------|------|------|------------------------------|------|------|
|                                                            |                          |                       | 2025           | 2026    | 2027 | 2028 | 2026                         | 2027 | 2028 |
| 1                                                          | 2                        | 4                     | 3              | 4       | 5    | 6    | 7                            | 8    | 9    |
| <b>Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b> |                          |                       |                |         |      |      |                              |      |      |
| <b>54100202401 Endausbau "Am Knickgraben"</b>              |                          |                       |                |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                               | 299.700,00               | 299.700,00            |                |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                               | 343.000,00               | 333.000,00            | 10.000         |         |      |      |                              |      |      |
| <b>54100202501 Erstellung Brücke "Hahle"</b>               |                          |                       |                |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                               | 20.000,00                |                       | 20.000         |         |      |      |                              |      |      |
| <b>= Saldo oberhalb der Wertgrenze</b>                     | <b>-63.300,00</b>        | <b>-33.300,00</b>     | <b>-30.000</b> |         |      |      |                              |      |      |

## 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             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                    |                   |                |               |                                            |               |               |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                         |                   | 500            | 500           | 500                                        | 500           | 500           |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                          |                   | <b>500</b>     | <b>500</b>    | <b>500</b>                                 | <b>500</b>    | <b>500</b>    |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                               |                   |                |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 9.053,51          | 8.000          | 5.500         | 5.500                                      | 6.000         | 6.000         |
| 16. Abschreibungen                                                            |                   | 3.200          | 3.200         | 3.200                                      | 3.200         | 3.200         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>9.053,51</b>   | <b>11.200</b>  | <b>8.700</b>  | <b>8.700</b>                               | <b>9.200</b>  | <b>9.200</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>-9.053,51</b>  | <b>-10.700</b> | <b>-8.200</b> | <b>-8.200</b>                              | <b>-8.700</b> | <b>-8.700</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                      | <b>-9.053,51</b>  | <b>-10.700</b> | <b>-8.200</b> | <b>-8.200</b>                              | <b>-8.700</b> | <b>-8.700</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-9.053,51</b>  | <b>-10.700</b> | <b>-8.200</b> | <b>-8.200</b>                              | <b>-8.700</b> | <b>-8.700</b> |

## 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 5.861,81          | 8.000         | 5.500         |      | 5.500                                      | 6.000         | 6.000         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>5.861,81</b>   | <b>8.000</b>  | <b>5.500</b>  |      | <b>5.500</b>                               | <b>6.000</b>  | <b>6.000</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-5.861,81</b>  | <b>-8.000</b> | <b>-5.500</b> |      | <b>-5.500</b>                              | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           | 14.947,54         |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>14.947,54</b>  |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>-14.947,54</b> |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-20.809,35</b> | <b>-8.000</b> | <b>-5.500</b> |      | <b>-5.500</b>                              | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-20.809,35</b> | <b>-8.000</b> | <b>-5.500</b> |      | <b>-5.500</b>                              | <b>-6.000</b> | <b>-6.000</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2023              | 2024           | 2025           | 2026                                       | 2027           | 2028           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        |                   |                | 12.000         |                                            |                |                |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 2.200          |                |                                            |                |                |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 70,00             | 100            | 100            | 100                                        | 100            | 100            |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>70,00</b>      | <b>2.300</b>   | <b>12.100</b>  | <b>100</b>                                 | <b>100</b>     | <b>100</b>     |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 785,02            | 10.000         | 16.500         | 1.500                                      | 1.500          | 1.500          |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 2.000          | 500            | 500                                        | 500            | 500            |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>785,02</b>     | <b>12.000</b>  | <b>17.000</b>  | <b>2.000</b>                               | <b>2.000</b>   | <b>2.000</b>   |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-715,02</b>    | <b>-9.700</b>  | <b>-4.900</b>  | <b>-1.900</b>                              | <b>-1.900</b>  | <b>-1.900</b>  |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-715,02</b>    | <b>-9.700</b>  | <b>-4.900</b>  | <b>-1.900</b>                              | <b>-1.900</b>  | <b>-1.900</b>  |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   | 22.400         | 16.600         | 17.100                                     | 17.700         | 18.300         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | -22.400        | -16.600        | -17.100                                    | -17.700        | -18.300        |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-715,02</b>    | <b>-32.100</b> | <b>-21.500</b> | <b>-19.000</b>                             | <b>-19.600</b> | <b>-20.200</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

| 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      |                   |                | 12.000        |      |                                            |               |               |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 70,00             | 100            | 100           |      | 100                                        | 100           | 100           |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>70,00</b>      | <b>100</b>     | <b>12.100</b> |      | <b>100</b>                                 | <b>100</b>    | <b>100</b>    |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 674,02            | 10.000         | 16.500        |      | 1.500                                      | 1.500         | 1.500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>674,02</b>     | <b>10.000</b>  | <b>16.500</b> |      | <b>1.500</b>                               | <b>1.500</b>  | <b>1.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-604,02</b>    | <b>-9.900</b>  | <b>-4.400</b> |      | <b>-1.400</b>                              | <b>-1.400</b> | <b>-1.400</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           |                   | 10.000         |               |      |                                            |               |               |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   | <b>10.000</b>  |               |      |                                            |               |               |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   | <b>-10.000</b> |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-604,02</b>    | <b>-19.900</b> | <b>-4.400</b> |      | <b>-1.400</b>                              | <b>-1.400</b> | <b>-1.400</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-604,02</b>    | <b>-19.900</b> | <b>-4.400</b> |      | <b>-1.400</b>                              | <b>-1.400</b> | <b>-1.400</b> |

## D. Investitionen Produkt 55100 Öffentliches Grün/Landschaftsbau

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

| Investitionsmaßnahmen                               | Gesamtinvestitions-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 |                          |                       |        |         |      |      |                              |      |      |
| 55100202401 Bau "Platz der Weltmeister"             |                          |                       |        |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                        | 10.000,00                | 10.000,00             |        |         |      |      |                              |      |      |
| = Saldo oberhalb der Wertgrenze                     | -10.000,00               | -10.000,00            |        |         |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2023              | 2024          | 2025          | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 4.000,00          | 4.000         | 3.500         | 3.500                                      | 3.500         | 3.500         |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte                                            | 5.595,09          | 9.200         | 9.200         | 9.200                                      | 9.200         | 9.200         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>9.595,09</b>   | <b>13.200</b> | <b>12.700</b> | <b>12.700</b>                              | <b>12.700</b> | <b>12.700</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 11.932,12         | 13.200        | 12.700        | 12.700                                     | 12.700        | 12.700        |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>11.932,12</b>  | <b>13.200</b> | <b>12.700</b> | <b>12.700</b>                              | <b>12.700</b> | <b>12.700</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-2.337,03</b>  |               |               |                                            |               |               |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                  | <b>-2.337,03</b>  |               |               |                                            |               |               |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                           |                   |               | 500           | 600                                        | 600           | 700           |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   |               | -500          | -600                                       | -600          | -700          |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-2.337,03</b>  |               | <b>-500</b>   | <b>-600</b>                                | <b>-600</b>   | <b>-700</b>   |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 55500 Land- und Forstwirtschaft

| 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 4.000,00          | 4.000         | 3.500         |      | 3.500                                      | 3.500         | 3.500         |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte                                                          | 5.595,13          | 9.200         | 9.200         |      | 9.200                                      | 9.200         | 9.200         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>9.595,13</b>   | <b>13.200</b> | <b>12.700</b> |      | <b>12.700</b>                              | <b>12.700</b> | <b>12.700</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 11.832,12         | 13.200        | 12.700        |      | 12.700                                     | 12.700        | 12.700        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>11.832,12</b>  | <b>13.200</b> | <b>12.700</b> |      | <b>12.700</b>                              | <b>12.700</b> | <b>12.700</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-2.236,99</b>  |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-2.236,99</b>  |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-2.236,99</b>  |               |               |      |                                            |               |               |

## 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            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                         |                   |              |              |                                            |              |              |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                              |                   | 600          | 600          | 600                                        | 600          | 600          |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                               |                   | <b>600</b>   | <b>600</b>   | <b>600</b>                                 | <b>600</b>   | <b>600</b>   |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                                    |                   |              |              |                                            |              |              |
| 16. Abschreibungen                                                                 |                   | 1.400        | 1.400        | 1.400                                      | 1.400        | 1.400        |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                          |                   | <b>1.400</b> | <b>1.400</b> | <b>1.400</b>                               | <b>1.400</b> | <b>1.400</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                                   |                   | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  | <b>-800</b>                                | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br/>/Fehlbetrag(-)</b>                        |                   | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  | <b>-800</b>                                | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-<br/>nen Leistungsbeziehungen</b> |                   | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  | <b>-800</b>                                | <b>-800</b>  | <b>-800</b>  |

## 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          |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                 |                   |            |            |                                            |            |            |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                       | 2,95              | 100        | 100        | 100                                        | 100        | 100        |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                           | 773,70            | 700        | 600        | 500                                        | 400        | 300        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                       | <b>776,65</b>     | <b>800</b> | <b>700</b> | <b>600</b>                                 | <b>500</b> | <b>400</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                            |                   |            |            |                                            |            |            |
| 21. ordentliches Ergebnis                                                  | 776,65            | 800        | 700        | 600                                        | 500        | 400        |
| 25. Jahresergebnis Überschuss (+)<br>/Fehlbetrag(-)                        | 776,65            | 800        | 700        | 600                                        | 500        | 400        |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-<br>nen Leistungsbeziehungen | 776,65            | 800        | 700        | 600                                        | 500        | 400        |

## 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           |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                 | 2,95              | 100         | 100         |      | 100                                        | 100         | 100         |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 773,70            | 700         | 600         |      | 500                                        | 400         | 300         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>776,65</b>     | <b>800</b>  | <b>700</b>  |      | <b>600</b>                                 | <b>500</b>  | <b>400</b>  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 776,65            | 800         | 700         |      | 600                                        | 500         | 400         |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| 27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen                               | 676,21            | 700         | 600         |      | 600                                        | 600         | 600         |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>         | <b>676,21</b>     | <b>700</b>  | <b>600</b>  |      | <b>600</b>                                 | <b>600</b>  | <b>600</b>  |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                          | <b>-676,21</b>    | <b>-700</b> | <b>-600</b> |      | <b>-600</b>                                | <b>-600</b> | <b>-600</b> |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>100,44</b>     | <b>100</b>  | <b>100</b>  |      |                                            | <b>-100</b> | <b>-200</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |             |             |      |                                            |             |             |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>100,44</b>     | <b>100</b>  | <b>100</b>  |      |                                            | <b>-100</b> | <b>-200</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57301 Bauhof

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                              | 2023              | 2024           | 2025           | 2026                                       | 2027           | 2028           |
| 1                                                                            | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6              | 7              |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 26.088,14         | 23.000         |                |                                            |                |                |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 10.026,50         | 10.000         | 10.000         | 10.000                                     | 10.000         | 10.000         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>36.114,64</b>  | <b>33.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>                              | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                |                                            |                |                |
| 13. Personalaufwendungen                                                     | 97.811,83         | 90.500         | 61.500         | 63.500                                     | 66.000         | 68.500         |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 4.301,06          | 6.800          | 5.900          | 5.900                                      | 5.900          | 5.900          |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 1.400          | 1.800          | 1.800                                      | 1.300          | 1.300          |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen                                        | 46,62             |                |                |                                            |                |                |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>102.159,51</b> | <b>98.700</b>  | <b>69.200</b>  | <b>71.200</b>                              | <b>73.200</b>  | <b>75.700</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>-66.044,87</b> | <b>-65.700</b> | <b>-59.200</b> | <b>-61.200</b>                             | <b>-63.200</b> | <b>-65.700</b> |
| 22. außerordentliche Erträge                                                 | 350,00            |                |                |                                            |                |                |
| <b>24. außerordentliches Ergebnis</b>                                        | <b>350,00</b>     |                |                |                                            |                |                |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>-65.694,87</b> | <b>-65.700</b> | <b>-59.200</b> | <b>-61.200</b>                             | <b>-63.200</b> | <b>-65.700</b> |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                |                   | 65.700         | 59.200         | 61.200                                     | 63.200         | 65.700         |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen                                  |                   | 65.700         | 59.200         | 61.200                                     | 63.200         | 65.700         |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-65.694,87</b> |                |                |                                            |                |                |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57301 Bauhof

| 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              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 26.207,15         | 23.000         |                |      |                                            |                |                |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                    | 12.720,32         | 10.000         | 10.000         |      | 10.000                                     | 10.000         | 10.000         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>38.927,47</b>  | <b>33.000</b>  | <b>10.000</b>  |      | <b>10.000</b>                              | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 10. Personalauszahlungen                                                                   | 97.583,93         | 90.500         | 61.500         |      | 63.500                                     | 66.000         | 68.500         |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 4.298,32          | 6.800          | 5.900          |      | 5.900                                      | 5.900          | 5.900          |
| 15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                                                | 46,62             |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>101.928,87</b> | <b>97.300</b>  | <b>67.400</b>  |      | <b>69.400</b>                              | <b>71.900</b>  | <b>74.400</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>-63.001,40</b> | <b>-64.300</b> | <b>-57.400</b> |      | <b>-59.400</b>                             | <b>-61.900</b> | <b>-64.400</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 20. Veräußerung von Sachvermögen                                                           | 350,00            |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                | <b>350,00</b>     |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| 26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                    | 5.999,02          |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                | <b>5.999,02</b>   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 | <b>-5.649,02</b>  |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>-68.650,42</b> | <b>-64.300</b> | <b>-57.400</b> |      | <b>-59.400</b>                             | <b>-61.900</b> | <b>-64.400</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |                |                |      |                                            |                |                |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>-68.650,42</b> | <b>-64.300</b> | <b>-57.400</b> |      | <b>-59.400</b>                             | <b>-61.900</b> | <b>-64.400</b> |



## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

| Erträge und Aufwendungen                                                      | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                               |                   |               |                | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                             | 2                 | 3             | 4              | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                    |                   |               |                |                                            |               |               |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                         |                   | 1.200         | 1.200          | 1.200                                      | 1.200         | 1.200         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                  | 6.000,00          | 6.000         | 7.200          | 7.200                                      | 7.200         | 7.200         |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                          | <b>6.000,00</b>   | <b>7.200</b>  | <b>8.400</b>   | <b>8.400</b>                               | <b>8.400</b>  | <b>8.400</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                               |                   |               |                |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 3.531,03          | 6.000         | 14.500         | 9.500                                      | 9.500         | 9.500         |
| 16. Abschreibungen                                                            |                   | 5.400         | 5.300          | 5.300                                      | 5.300         | 5.300         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>3.531,03</b>   | <b>11.400</b> | <b>19.800</b>  | <b>14.800</b>                              | <b>14.800</b> | <b>14.800</b> |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>2.468,97</b>   | <b>-4.200</b> | <b>-11.400</b> | <b>-6.400</b>                              | <b>-6.400</b> | <b>-6.400</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                      | <b>2.468,97</b>   | <b>-4.200</b> | <b>-11.400</b> | <b>-6.400</b>                              | <b>-6.400</b> | <b>-6.400</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>2.468,97</b>   | <b>-4.200</b> | <b>-11.400</b> | <b>-6.400</b>                              | <b>-6.400</b> | <b>-6.400</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

| Einzahlungen und Auszahlungen                                                              | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz         | VE | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|----------------|----|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                            |                   |              |                |    | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                                          | 2                 | 3            | 4              | 5  | 6                                          | 7             | 8             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |              |                |    |                                            |               |               |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 6.000,00          | 6.000        | 7.200          |    | 7.200                                      | 7.200         | 7.200         |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>6.000,00</b>   | <b>6.000</b> | <b>7.200</b>   |    | <b>7.200</b>                               | <b>7.200</b>  | <b>7.200</b>  |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |              |                |    |                                            |               |               |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 4.215,13          | 6.000        | 14.500         |    | 9.500                                      | 9.500         | 9.500         |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>4.215,13</b>   | <b>6.000</b> | <b>14.500</b>  |    | <b>9.500</b>                               | <b>9.500</b>  | <b>9.500</b>  |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>1.784,87</b>   |              | <b>-7.300</b>  |    | <b>-2.300</b>                              | <b>-2.300</b> | <b>-2.300</b> |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |              |                |    |                                            |               |               |
| 18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit                                                  |                   |              | 40.000         |    |                                            |               |               |
| <b>23. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                |                   |              | <b>40.000</b>  |    |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |              |                |    |                                            |               |               |
| 25. Baumaßnahmen                                                                           |                   |              | 50.000         |    |                                            |               |               |
| <b>30. Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                |                   |              | <b>50.000</b>  |    |                                            |               |               |
| <b>31. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                                 |                   |              | <b>-10.000</b> |    |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>1.784,87</b>   |              | <b>-17.300</b> |    | <b>-2.300</b>                              | <b>-2.300</b> | <b>-2.300</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |              |                |    |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>1.784,87</b>   |              | <b>-17.300</b> |    | <b>-2.300</b>                              | <b>-2.300</b> | <b>-2.300</b> |

## D. Investitionen Produkt 57302 Wirtschaftliche Einrichtungen und Unternehmen

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

| Investitionsmaßnahmen                               | Gesamtinvestitions-s<br>umme | bisher<br>bereitge-<br>stellt | 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 |                              |                               |         |         |      |      |                              |      |      |
| 57302202501 Außenanstrich Museum                    |                              |                               |         |         |      |      |                              |      |      |
| Einzahlungen                                        | 40.000,00                    |                               | 40.000  |         |      |      |                              |      |      |
| Auszahlungen                                        | 50.000,00                    |                               | 50.000  |         |      |      |                              |      |      |
| = Saldo oberhalb der Wertgrenze                     | -10.000,00                   |                               | -10.000 |         |      |      |                              |      |      |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 57502 Touristische Einrichtungen

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2023              | 2024          | 2025          | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 4.658,39          | 4.500         | 5.000         | 5.000                                      | 5.000         | 5.000         |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 1.900         | 1.900         | 1.900                                      | 1.900         | 1.900         |
| 6. privatrechtliche Entgelte                                                 | 464,00            | 200           |               |                                            |               |               |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>5.122,39</b>   | <b>6.600</b>  | <b>6.900</b>  | <b>6.900</b>                               | <b>6.900</b>  | <b>6.900</b>  |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                              | 4.051,07          | 4.600         | 4.600         | 4.600                                      | 4.600         | 4.600         |
| 16. Abschreibungen                                                           |                   | 3.300         | 3.300         | 3.300                                      | 3.300         | 3.300         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>4.051,07</b>   | <b>7.900</b>  | <b>7.900</b>  | <b>7.900</b>                               | <b>7.900</b>  | <b>7.900</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>1.071,32</b>   | <b>-1.300</b> | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b>                              | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>1.071,32</b>   | <b>-1.300</b> | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b>                              | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>1.071,32</b>   | <b>-1.300</b> | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b>                              | <b>-1.000</b> | <b>-1.000</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 57502 Touristische Einrichtungen

| 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            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                      | 4.658,39          | 4.500        | 5.000        |      | 5.000                                      | 5.000        | 5.000        |
| 5. privatrechtliche Entgelte                                                               | 464,00            | 200          |              |      |                                            |              |              |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                        | <b>5.122,39</b>   | <b>4.700</b> | <b>5.000</b> |      | <b>5.000</b>                               | <b>5.000</b> | <b>5.000</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 3.366,97          | 4.600        | 4.600        |      | 4.600                                      | 4.600        | 4.600        |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                       | <b>3.366,97</b>   | <b>4.600</b> | <b>4.600</b> |      | <b>4.600</b>                               | <b>4.600</b> | <b>4.600</b> |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                        | <b>1.755,42</b>   | <b>100</b>   | <b>400</b>   |      | <b>400</b>                                 | <b>400</b>   | <b>400</b>   |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                    | <b>1.755,42</b>   | <b>100</b>   | <b>400</b>   |      | <b>400</b>                                 | <b>400</b>   | <b>400</b>   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                         | <b>1.755,42</b>   | <b>100</b>   | <b>400</b>   |      | <b>400</b>                                 | <b>400</b>   | <b>400</b>   |

## A. Produkte des Teilhaushalts 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Im Teilhaushalt abgebildete Produktbereiche (verbindlich):

53 Ver- und Entsorgung

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

**zugeordnete Produkte:**

siehe Anlage „Übersicht über die (wesentlichen) Produkte“

**verantwortliche Person:**

Karl-Bernd Wüstefeld

**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                |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |                |                  |                                            |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                              | 677.434,75        | 722.100        | 767.500          | 804.400                                    | 841.700          | 876.500          |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                        | 161.264,00        | 202.700        | 200.500          | 207.100                                    | 211.800          | 216.800          |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                        |                   | 6.900          | 6.500            | 6.100                                      | 5.600            | 5.100            |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                      | 276,31            |                |                  |                                            |                  |                  |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                         | -270,00           | 100            | 100              | 100                                        | 100              | 100              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 33.833,33         | 27.700         | 26.900           | 26.100                                     | 25.300           | 24.500           |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>872.538,39</b> | <b>959.500</b> | <b>1.001.500</b> | <b>1.043.800</b>                           | <b>1.084.500</b> | <b>1.123.000</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |                |                  |                                            |                  |                  |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                         | 11.670,40         | 9.800          | 7.700            | 10.000                                     | 9.200            | 8.400            |
| 18. Transferaufwendungen                                                     | 457.818,00        | 519.300        | 523.400          | 576.000                                    | 602.400          | 629.100          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                    | <b>469.488,40</b> | <b>529.100</b> | <b>531.100</b>   | <b>586.000</b>                             | <b>611.600</b>   | <b>637.500</b>   |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>403.049,99</b> | <b>430.400</b> | <b>470.400</b>   | <b>457.800</b>                             | <b>472.900</b>   | <b>485.500</b>   |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>403.049,99</b> | <b>430.400</b> | <b>470.400</b>   | <b>457.800</b>                             | <b>472.900</b>   | <b>485.500</b>   |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>403.049,99</b> | <b>430.400</b> | <b>470.400</b>   | <b>457.800</b>                             | <b>472.900</b>   | <b>485.500</b>   |

## 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                |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                                                         | 700.096,68        | 722.100        | 767.500        |      | 804.400                                    | 841.700          | 876.500          |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                   | 166.384,00        | 202.700        | 200.500        |      | 207.100                                    | 211.800          | 216.800          |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                                                     | -545,00           | 100            | 100            |      | 100                                        | 100              | 100              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                                                              | 29.253,45         | 27.700         | 26.900         |      | 26.100                                     | 25.300           | 24.500           |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                     | <b>895.189,13</b> | <b>952.600</b> | <b>995.000</b> |      | <b>1.037.700</b>                           | <b>1.078.900</b> | <b>1.117.900</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                    | 11.670,40         | 9.800          | 7.700          |      | 10.000                                     | 9.200            | 8.400            |
| 14. Transferauszahlungen                                                                                | 560.176,00        | 492.300        | 550.200        |      | 580.500                                    | 606.300          | 628.200          |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>571.846,40</b> | <b>502.100</b> | <b>557.900</b> |      | <b>590.500</b>                             | <b>615.500</b>   | <b>636.600</b>   |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                     | <b>323.342,73</b> | <b>450.500</b> | <b>437.100</b> |      | <b>447.200</b>                             | <b>463.400</b>   | <b>481.300</b>   |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                                 | <b>323.342,73</b> | <b>450.500</b> | <b>437.100</b> |      | <b>447.200</b>                             | <b>463.400</b>   | <b>481.300</b>   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                    |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                  | 300.000,00        | 273.500        | 160.600        |      |                                            |                  |                  |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 116.403,76        | 118.500        | 90.500         |      | 99.000                                     | 74.600           | 30.300           |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                             | <b>183.596,24</b> | <b>155.000</b> | <b>70.100</b>  |      | <b>-99.000</b>                             | <b>-74.600</b>   | <b>-30.300</b>   |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                      | <b>506.938,97</b> | <b>605.500</b> | <b>507.200</b> |      | <b>348.200</b>                             | <b>388.800</b>   | <b>451.000</b>   |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz        | Ansatz        | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                              | 2023              | 2024          | 2025          | 2026                                       | 2027          | 2028          |
| 1                                                                            | 2                 | 3             | 4             | 5                                          | 6             | 7             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |               |               |                                            |               |               |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 19.425,06         | 17.000        | 16.500        | 16.000                                     | 15.500        | 15.000        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>19.425,06</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |               |               |                                            |               |               |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>19.425,06</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>19.425,06</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>19.425,06</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53100 Elektrizitätsversorgung

| 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             |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 15.668,75         | 17.000        | 16.500        |      | 16.000                                     | 15.500        | 15.000        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>15.668,75</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> |      | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 15.668,75         | 17.000        | 16.500        |      | 16.000                                     | 15.500        | 15.000        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>15.668,75</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> |      | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |               |               |      |                                            |               |               |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>15.668,75</b>  | <b>17.000</b> | <b>16.500</b> |      | <b>16.000</b>                              | <b>15.500</b> | <b>15.000</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                              | 2023              | 2024         | 2025         | 2026                                       | 2027         | 2028         |
| 1                                                                            | 2                 | 3            | 4            | 5                                          | 6            | 7            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |              |              |                                            |              |              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 4.053,16          | 3.000        | 2.800        | 2.600                                      | 2.400        | 2.200        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>4.053,16</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |              |              |                                            |              |              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>4.053,16</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>4.053,16</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>4.053,16</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53200 Gasversorgung

| 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            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 3.743,95          | 3.000        | 2.800        |      | 2.600                                      | 2.400        | 2.200        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.743,95</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> |      | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 3.743,95          | 3.000        | 2.800        |      | 2.600                                      | 2.400        | 2.200        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>3.743,95</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> |      | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>3.743,95</b>   | <b>3.000</b> | <b>2.800</b> |      | <b>2.600</b>                               | <b>2.400</b> | <b>2.200</b> |

## B. Teilergebnishaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

| Erträge und Aufwendungen                                                     | Rechnungsergebnis | Ansatz       | Ansatz       | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |              |              |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                              | 2023              | 2024         | 2025         | 2026                                       | 2027         | 2028         |
| 1                                                                            | 2                 | 3            | 4            | 5                                          | 6            | 7            |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                   |                   |              |              |                                            |              |              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                             | 10.074,11         | 7.500        | 7.400        | 7.300                                      | 7.200        | 7.100        |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                         | <b>10.074,11</b>  | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                              |                   |              |              |                                            |              |              |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                             | <b>10.074,11</b>  | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                     | <b>10.074,11</b>  | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | <b>10.074,11</b>  | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |

## C. Teilfinanzhaushalt Produkt 53300 Wasserversorgung

| 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            |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                          | 9.680,75          | 7.500        | 7.400        |      | 7.300                                      | 7.200        | 7.100        |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>9.680,75</b>   | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> |      | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| 17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                        | 9.680,75          | 7.500        | 7.400        |      | 7.300                                      | 7.200        | 7.100        |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                       |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>             | <b>9.680,75</b>   | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> |      | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                |                   |              |              |      |                                            |              |              |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                  | <b>9.680,75</b>   | <b>7.500</b> | <b>7.400</b> |      | <b>7.300</b>                               | <b>7.200</b> | <b>7.100</b> |

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

| Erträge und Aufwendungen                                                      | Rechnungsergebnis | Ansatz         | Ansatz         | mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                               | 2023              | 2024           | 2025           | 2026                                       | 2027             | 2028             |
| 1                                                                             | 2                 | 3              | 4              | 5                                          | 6                | 7                |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                    |                   |                |                |                                            |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                               | 677.434,75        | 722.100        | 767.500        | 804.400                                    | 841.700          | 876.500          |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                         | 161.264,00        | 202.700        | 200.500        | 207.100                                    | 211.800          | 216.800          |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten                                         |                   | 6.900          | 6.500          | 6.100                                      | 5.600            | 5.100            |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge                                          | -270,00           | 100            | 100            | 100                                        | 100              | 100              |
| 11. sonstige ordentliche Erträge                                              | 281,00            | 200            | 200            | 200                                        | 200              | 200              |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                          | <b>838.709,75</b> | <b>932.000</b> | <b>974.800</b> | <b>1.017.900</b>                           | <b>1.059.400</b> | <b>1.098.700</b> |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                               |                   |                |                |                                            |                  |                  |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                          | 49,00             |                |                |                                            |                  |                  |
| 18. Transferaufwendungen                                                      | 457.818,00        | 519.300        | 523.400        | 576.000                                    | 602.400          | 629.100          |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>457.867,00</b> | <b>519.300</b> | <b>523.400</b> | <b>576.000</b>                             | <b>602.400</b>   | <b>629.100</b>   |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>380.842,75</b> | <b>412.700</b> | <b>451.400</b> | <b>441.900</b>                             | <b>457.000</b>   | <b>469.600</b>   |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                      | <b>380.842,75</b> | <b>412.700</b> | <b>451.400</b> | <b>441.900</b>                             | <b>457.000</b>   | <b>469.600</b>   |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>380.842,75</b> | <b>412.700</b> | <b>451.400</b> | <b>441.900</b>                             | <b>457.000</b>   | <b>469.600</b>   |

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

| 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                |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben                                      | 700.096,68        | 722.100        | 767.500        |      | 804.400                                    | 841.700          | 876.500          |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                | 166.384,00        | 202.700        | 200.500        |      | 207.100                                    | 211.800          | 216.800          |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen                                  | -545,00           | 100            | 100            |      | 100                                        | 100              | 100              |
| 8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                           | 160,00            | 200            | 200            |      | 200                                        | 200              | 200              |
| <b>9. Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>866.095,68</b> | <b>925.100</b> | <b>968.300</b> |      | <b>1.011.800</b>                           | <b>1.053.800</b> | <b>1.093.600</b> |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                 | 49,00             |                |                |      |                                            |                  |                  |
| 14. Transferauszahlungen                                             | 560.176,00        | 492.300        | 550.200        |      | 580.500                                    | 606.300          | 628.200          |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>560.225,00</b> | <b>492.300</b> | <b>550.200</b> |      | <b>580.500</b>                             | <b>606.300</b>   | <b>628.200</b>   |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                  | <b>305.870,68</b> | <b>432.800</b> | <b>418.100</b> |      | <b>431.300</b>                             | <b>447.500</b>   | <b>465.400</b>   |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                        |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                        |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>              | <b>305.870,68</b> | <b>432.800</b> | <b>418.100</b> |      | <b>431.300</b>                             | <b>447.500</b>   | <b>465.400</b>   |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                 |                   |                |                |      |                                            |                  |                  |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                   | <b>305.870,68</b> | <b>432.800</b> | <b>418.100</b> |      | <b>431.300</b>                             | <b>447.500</b>   | <b>465.400</b>   |

## 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             |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                                                    |                   |               |               |                                            |               |               |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 276,31            |               |               |                                            |               |               |
| <b>12. Summe ordentliche Erträge</b>                                          | <b>276,31</b>     |               |               |                                            |               |               |
| <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                                               |                   |               |               |                                            |               |               |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                          | 11.621,40         | 9.800         | 7.700         | 10.000                                     | 9.200         | 8.400         |
| <b>20. Summe ordentliche Aufwendungen</b>                                     | <b>11.621,40</b>  | <b>9.800</b>  | <b>7.700</b>  | <b>10.000</b>                              | <b>9.200</b>  | <b>8.400</b>  |
| <b>21. ordentliches Ergebnis</b>                                              | <b>-11.345,09</b> | <b>-9.800</b> | <b>-7.700</b> | <b>-10.000</b>                             | <b>-9.200</b> | <b>-8.400</b> |
| <b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag(-)</b>                      | <b>-11.345,09</b> | <b>-9.800</b> | <b>-7.700</b> | <b>-10.000</b>                             | <b>-9.200</b> | <b>-8.400</b> |
| <b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen</b> | <b>-11.345,09</b> | <b>-9.800</b> | <b>-7.700</b> | <b>-10.000</b>                             | <b>-9.200</b> | <b>-8.400</b> |

## 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              |
| <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |               |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                  |                   |                |               |      |                                            |                |                |
| 13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                    | 11.621,40         | 9.800          | 7.700         |      | 10.000                                     | 9.200          | 8.400          |
| <b>16. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                    | <b>11.621,40</b>  | <b>9.800</b>   | <b>7.700</b>  |      | <b>10.000</b>                              | <b>9.200</b>   | <b>8.400</b>   |
| <b>17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                     | <b>-11.621,40</b> | <b>-9.800</b>  | <b>-7.700</b> |      | <b>-10.000</b>                             | <b>-9.200</b>  | <b>-8.400</b>  |
| <b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |               |      |                                            |                |                |
| <b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>                                                           |                   |                |               |      |                                            |                |                |
| <b>32. Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag</b>                                                 | <b>-11.621,40</b> | <b>-9.800</b>  | <b>-7.700</b> |      | <b>-10.000</b>                             | <b>-9.200</b>  | <b>-8.400</b>  |
| <b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                    |                   |                |               |      |                                            |                |                |
| 33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit                  | 300.000,00        | 273.500        | 160.600       |      |                                            |                |                |
| 34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 116.403,76        | 118.500        | 90.500        |      | 99.000                                     | 74.600         | 30.300         |
| <b>35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                             | <b>183.596,24</b> | <b>155.000</b> | <b>70.100</b> |      | <b>-99.000</b>                             | <b>-74.600</b> | <b>-30.300</b> |
| <b>36. Finanzmittelveränderung</b>                                                                      | <b>171.974,84</b> | <b>145.200</b> | <b>62.400</b> |      | <b>-109.000</b>                            | <b>-83.800</b> | <b>-38.700</b> |

**Investitionsplan 2025/2026 - Gemeinde Obernfeld**

| Bau Photovoltaikanlage Kita<br>(Maßnahme-Nr.: 36500202501) | 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                                               | 20.000      | 0           | 0           | 0           | 0           | 0,00                  | 0              | 0              | 20.000,00           |

| Energetische Sanierung Sporthalle (Heizung, Dach, Fassade)<br>(Maßnahme-Nr.: 42401202401) | 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           | 500.500,00            | 0              | 0              | 500.500,00          |
| Auszahlungen                                                                              | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           | 730.000,00            | 0              | 0              | 730.000,00          |

| Erschließung Gewerbegebiet<br>(Maßnahme-Nr.: 51100202501) | 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           | 90.000      | 0           | 0           | 0           | 0,00                  | 0              | 0              | 90.000,00           |
| Auszahlungen                                              | 100.000     | 0           | 0           | 0           | 0           | 0,00                  | 0              | 0              | 100.000,00          |

| Endausbau "Am Knickgraben"<br>(Maßnahme-Nr.: 54100202401) | 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           | 299.700,00            | 0              | 0              | 299.700,00          |
| Auszahlungen                                              | 10.000      | 0           | 0           | 0           | 0           | 333.000,00            | 0              | 0              | 343.000,00          |

**Investitionsplan 2025/2026 - Gemeinde Obernfeld**

| Erstellung Brücke<br>"Hahle"<br>(Maßnahme-Nr.: 54100202501) | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 | Ansatz<br>2028 | Ansatz<br>2029 | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamt VE<br>2025 | Gesamt VE<br>2026 | Gesamtinvestitionen |
|-------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                                             | 1              | 2              | 3              | 4              | 5              | 6                        | 7                 | 8                 | 9                   |
| Einzahlungen                                                | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0,00                |
| Auszahlungen                                                | 20.000         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 20.000,00           |

| Bau "Platz der Welt-<br>meister"<br>(Maßnahme-Nr.: 55100202401) | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 | Ansatz<br>2028 | Ansatz<br>2029 | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamt VE<br>2025 | Gesamt VE<br>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              | 0              | 0              | 0              | 10.000,00                | 0                 | 0                 | 10.000,00           |

| Außenanstrich Muse-<br>um<br>(Maßnahme-Nr.: 57302202501) | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Ansatz<br>2027 | Ansatz<br>2028 | Ansatz<br>2029 | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamt VE<br>2025 | Gesamt VE<br>2026 | Gesamtinvestitionen |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|                                                          | 1              | 2              | 3              | 4              | 5              | 6                        | 7                 | 8                 | 9                   |
| Einzahlungen                                             | 40.000         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 40.000,00           |
| Auszahlungen                                             | 50.000         | 0              | 0              | 0              | 0              | 0,00                     | 0                 | 0                 | 50.000,00           |

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

| Art |                                                             | Stand zu Beginn<br>des Haushaltsjahres 2024 | Voraussichtlicher Stand zu<br>Beginn des Haushalts-<br>jahres 2025 <sup>1)</sup> |
|-----|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Geldschulden aus                                            |                                             |                                                                                  |
| 1.1 | Anleihen                                                    | 0                                           | 0                                                                                |
| 1.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für<br>Investitionstätigkeit | 792.661                                     | 704.219                                                                          |
| 1.3 | Liquiditätskrediten                                         | 0                                           | 0                                                                                |
| 1.4 | sonstigen Geldschulden                                      | 0                                           | 0                                                                                |
| 2.  | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen<br>Rechtsgeschäften   | 0                                           | 0                                                                                |
| 3.  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen         | 0                                           | 0                                                                                |
| 4.  | Transferverbindlichkeiten                                   | 0                                           | 0                                                                                |
| 5.  | Sonstige Verbindlichkeiten                                  | 0                                           | 0                                                                                |
|     | <b>Schulden insgesamt</b>                                   | <b>792.661</b>                              | <b>704.219</b>                                                                   |

<sup>1)</sup> Die Zu- und Abgänge können in weitere Spalten getrennt angegeben werden

<sup>2)</sup> Für die einzelnen Sondervermögen getrennte Angaben

<sup>3)</sup> Barwert des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes angeben

## Stellenplan 2025

### Beschäftigte

| Lfd. Nr.           | Funktionsbezeichnung       | Entgeltgruppe,<br>Sondertarif | Zahl der<br>Stellen im<br>Haushalts-<br>jahr 2025 | Zahl der Stellen im Vorjahr |                        |               | Vermerke, Erläuterungen |
|--------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|
|                    |                            |                               |                                                   | insgesamt                   | davon am 30.06.2024    |               |                         |
|                    |                            |                               |                                                   |                             | tatsächlich<br>besetzt | nicht besetzt |                         |
| 1                  | Reinigungskraft            | Std./Entgelt                  | 1                                                 | 1                           | 0                      | 1             |                         |
| 2                  | Bauhofleiter               | 5                             | 1                                                 | 1                           | 1                      | 0             |                         |
| 3                  | Bauhofmitarbeiter          | Std./Entgelt                  | 1                                                 | 1                           | 0                      | 1             |                         |
| 4                  | Bote/Kurierdienst/Homepage | Std./Entgelt                  | 1                                                 | 1                           | 1                      | 0             |                         |
| Summe Beschäftigte |                            |                               | 4                                                 | 4                           | 2                      | 2             |                         |

### Übersicht zum Stellenplan

| Konto/<br>Gliederungs-Nr | Organisationseinheit/ Sachgebiet  | Beschäftigte |      |      |      |      |      |              |           | Erläuterungen |
|--------------------------|-----------------------------------|--------------|------|------|------|------|------|--------------|-----------|---------------|
|                          |                                   | Tariflich    |      |      |      |      |      | Std./Entgeld | Pauschale |               |
|                          |                                   | EG 6/8       | EG 5 | EG 4 | EG 3 | EG 2 | EG 1 |              |           |               |
| 11100                    | Verwaltungssteuerung und -service | 0            | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1            |           |               |
| 42401                    | Sporthalle                        | 0            | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1            |           |               |
| 57301                    | Bauhof                            | 0            | 1    | 0    | 0    | 0    | 0    | 1            |           |               |
| Insgesamt                |                                   | 0            | 1    | 0    | 0    | 0    | 0    | 3            | 0         |               |

A. Bilanz (§ 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO)

Bilanz der Gemeinde Obernfeld zum 31.12.2020

| Aktiva                                                     |                     |                     | Passiva                                                                             |                     |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            | 2019<br>- Euro -    | 2020<br>- Euro -    |                                                                                     | 2019<br>- Euro -    | 2020<br>- Euro -    |
| 1. Immaterielles Vermögen                                  | 282.803,41          | 276.181,02          | 1. Nettoposition                                                                    | 2.938.919,04        | 3.039.839,21        |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse      | 282.803,41          | 276.181,02          | 1.1 Basisreinvermögen                                                               | 1.745.066,12        | 1.745.066,12        |
| 2. Sachvermögen                                            | 2.469.994,92        | 2.506.251,56        | 1.1.1 Reinvermögen                                                                  | 1.745.066,12        | 1.745.066,12        |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte    | 18.824,61           | 39.398,03           | 1.2 Rücklagen                                                                       | 264.013,53          | 304.841,05          |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte      | 1.057.436,58        | 1.038.713,19        | 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                       | 218.153,02          | 258.981,54          |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                                  | 1.286.398,96        | 1.243.150,16        | 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                  | 45.860,51           | 45.859,51           |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                      | 2.343,90            | 2.343,90            | 1.3 Jahresergebnis                                                                  | 40.827,52           | 106.222,05          |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge            | 12.198,96           | 17.088,94           | 1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                             | 40.827,52           | 106.222,05          |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 13.379,01           | 10.889,83           | 1.4 Sonderposten                                                                    | 889.011,87          | 883.709,99          |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                 | 79.412,90           | 154.667,51          | 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse                                        | 508.246,32          | 485.318,66          |
| 3. Finanzvermögen                                          | 84.102,31           | 106.728,81          | 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte                                                | 380.765,55          | 353.724,33          |
| 3.2 Beteiligungen                                          | 5.453,23            | 6.320,37            | 1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten                                        |                     | 44.667,00           |
| 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen                      | 22.006,97           | 68.670,21           | 2. Schulden                                                                         | 86.833,63           | 79.817,60           |
| 3.8 Privatrechtliche Forderungen                           | 56.642,11           | 31.738,23           | 2.1 Geldschulden                                                                    | 64.413,43           | 56.590,74           |
| 4. Liquide Mittel                                          | 253.147,92          | 263.267,14          | 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                              | 64.413,43           | 56.590,74           |
| 5. Aktive Rechnungsabgrenzung                              | 1.493,00            |                     | 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                | 8.070,69            | 12.117,53           |
| <b>BILANZSUMME</b>                                         | <b>3.091.541,56</b> | <b>3.152.428,53</b> | 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten                                                      | 14.349,51           | 11.109,33           |
|                                                            |                     |                     | 2.5.1 Durchlaufende Posten                                                          | 8.803,37            | 1.769,19            |
|                                                            |                     |                     | 2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten                                               | 8.803,37            | 1.769,19            |
|                                                            |                     |                     | 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten                                             | 5.546,14            | 9.340,14            |
|                                                            |                     |                     | 3. Rückstellungen                                                                   | 65.770,14           | 31.418,14           |
|                                                            |                     |                     | 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen                  | 19.668,14           | 19.668,14           |
|                                                            |                     |                     | 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 34.432,00           |                     |
|                                                            |                     |                     | 3.8 Andere Rückstellungen                                                           | 11.670,00           | 11.750,00           |
|                                                            |                     |                     | 4. Passive Rechnungsabgrenzung                                                      | 18,75               | 1.353,58            |
|                                                            |                     |                     | <b>BILANZSUMME</b>                                                                  | <b>3.091.541,56</b> | <b>3.152.428,53</b> |

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

Die Vollständigkeit und Richtigkeit der Bilanz der Gemeinde Obernfeld zum Stichtag 31.12.2020 wird gemäß § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG festgestellt.

Obernfeld, den 02.02.2024

Gemeinde Obernfeld  
Der Bürgermeister

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

| Vorbelastungen künftiger Jahre:<br>insbesondere |                                                      | - Euro -     |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------|
| 1                                               | Haushaltsreste                                       | 1.480.933,30 |
| 1.1                                             | für Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit       | 879,15       |
| 1.2                                             | für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 1.480.054,15 |
| 2                                               | Bürgschaften                                         | 240.780,08   |
| 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     | 11.910,83    |