



Haushaltssatzung
der
Stadt Freren
für das Haushaltsjahr
2026

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Statistische Angaben	4
Haushaltssatzung	5
Haushaltsvermerke	7
Vorbericht	8
Investitionsprogramm 2026 – 2029	24
Graphische Darstellungen	
- Entwicklung der Steuern und Zuweisungen	31
- Entwicklung der Umlagen	33
- Entwicklung der Rücklagen	37
- Entwicklung der Aufwendungen für Kindertagesstätten	38
- Entwicklung der Schulden	111
- Schulden je Einwohner	112
Übersicht über die Produktgruppen	39
Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte	41
Gesamthaushalt	42
- Ergebnishaushalt	43
- Finanzhaushalt	44
Übersicht Erträge und Aufwendungen	48
Übersicht Teilpläne	54
Teilhaushalte	76
Produkte	89
Übersicht Verpflichtungsermächtigung	107
Übersicht über die Schuldenentwicklung	109
Stellenplan	113
Bilanz	119
Beteiligungen	125
Daten der Haushaltswirtschaft	126

Statistische Angaben

Einwohnerzahl der Stadt Freren

a) Volkszählung 1987	3.966 EW
b) am 30.06.2025 [Zensus 2022]	4.883 EW
c) am 30.06.2025 [eigenes Register]	5.217 EW

Gesamtfläche des Stadtgebietes	4.897 ha
Einwohner (b) pro qkm	99,71 EW

Steuereinnahmekraft	7.677.885,40 €
Steuereinnahmekraft pro Einwohner	1.472,55 €
Realsteueraufbringungskraft je Einwohner	1.086,86 €

Organe der Stadt Freren

- Stadtrat	17 Mitglieder
davon	
CDU [14 Sitze]	14 Mitglieder
SPD [3 Sitze]	1 Mitglieder
- Bürgermeister	Prekel, Klaus
- Stadtdirektor	Ritz, Godehard

Haushaltssatzung

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Freren in seiner Sitzung am 15.01.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen.

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf.....	7.210.900 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf.....	8.386.900 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge auf.....	30.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	700 Euro

2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf.....	6.859.600 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf.....	7.959.100 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	1.306.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	4.764.000 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	3.000.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	140.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes.....	11.165.600 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes.....	12.863.100 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 3.000.000 Euro festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2026 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.100.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

- a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)..... 360 v.H.
- b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 304 v.H.

2. Gewerbesteuer 360 v.H.

§ 6

Als unerheblich im Sinne der nachstehenden Rechtsnormen gelten folgende Wertgrenzen:

- a) § 115 II Nr. 1 NKomVG 100.000,00 Euro
- b) § 115 II Nr. 2 NKomVG 35.000,00 Euro
- c) § 117 I 2 NKomVG 5.000,00 Euro
- Ferner sind Beträge [unbegrenzt] als unerheblich anzusehen, die der Verrechnung zwischen den Produkten/Leistungen dienen,
 - die wirtschaftlich durchlaufend sind,
 - die der Rückzahlung von Zuweisungen dienen,
 - die für abschlusstechnische Buchungen notwendig sind.
- d) § 12 I KomHKVO 25.000,00 Euro
- e) § 19 IV 1 KomHKVO 4.000,00 Euro
- f) für Rückstellungen 20.000,00 Euro
- g) für Abgrenzungen 500,00 Euro

Eine Abgrenzung bei regelmäßig wiederkehrenden Geschäftsvorfällen [Energiekosten, Umlagen, Konzessionen, Steuern, u.ä.] unterbleibt, sofern es sich nicht um eine außergewöhnliche Abweichung handelt.

Freren, 15. Januar 2026

Stadt Freren

Bürgermeister

Stadtdirektor

Haushaltsvermerke

1. Die Teilhaushalte werden jeweils gemäß § 4 III KomHKVO zu Budgets erklärt; die Personalkosten werden hiervon ausgenommen.
2. Die Personalkosten in den Teilhaushalten werden gemäß § 19 II KomHKVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
3. Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in den jeweiligen Budgets werden gemäß § 19 IV KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit innerhalb des Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

I. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 14.12.2023 vom Rat der Stadt Freren einstimmig beschlossen. Die gemäß § 120 Abs. 2 sowie § 119 Abs. 4 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) erforderlichen Genehmigungen sind durch den Landkreis Emsland am 08.03.2024 erteilt worden. Die Veröffentlichung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 28.03.2024. Danach hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 02.04.2024 bis zum 10.04.2024 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegen.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf..... 5.537.100 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 6.061.500 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf..... 47.700 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 9.200 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 5.148.300 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 5.709.700 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf..... 908.800 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 3.854.900 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 2.946.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 190.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 9.003.100 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 9.754.600 Euro

Der Jahresabschluss 2024 ist noch nicht abschließend erstellt und befindet sich derzeit in Bearbeitung. Die Prüfung der ersten Eröffnungsbilanz ist abgeschlossen. Der Jahresabschluss wird Anfang des Jahres 2026 fertiggestellt und dem Landkreis Emsland sowie dem Rat der Stadt Freren zur Feststellung und Beschlussfassung vorgelegt.

Ergebnisrechnung	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
<u>ordentliche Erträge</u>			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.764.800,00 €	7.450.419,37 €	2.685.619,37 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.900,00 €	508.420,79 €	379.520,79 €
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	388.800,00 €	283.812,48 €	-104.987,52 €
4. sonstige Transferentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	23.100,00 €	24.416,13 €	1.316,13 €
6. privatrechtliche Entgelte	36.600,00 €	42.197,66 €	5.597,66 €
7. Kostenerstattungen und -umlagen	2.600,00 €	10.250,43 €	7.650,43 €
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.800,00 €	44.625,17 €	42.825,17 €
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. sonstige ordentliche Erträge	190.500,00 €	240.139,50 €	49.639,50 €
12. = Summe ordentliche Erträge	5.537.100,00 €	8.604.281,53 €	3.067.181,53 €
<u>ordentliche Aufwendungen</u>			
13. Aufwendungen für aktives Personal	147.700,00 €	135.300,25 €	-12.399,75 €
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15. Sach- und Dienstleistungen	645.500,00 €	485.820,25 €	-159.679,75 €
16. Abschreibungen	352.000,00 €	363.221,44 €	11.221,44 €
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.000,00 €	11.974,79 €	-76.025,21 €
18. Transferaufwendungen	4.535.700,00 €	4.723.093,45 €	187.393,45 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	292.600,00 €	226.104,92 €	-66.495,08 €
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.061.500,00 €	5.945.515,10 €	-115.984,90 €
21. ordentliches Ergebnis	-524.400,00 €	2.658.766,43 €	3.183.166,43 €
22. außerordentliche Erträge	47.700,00 €	113.238,94 €	65.538,94 €
23. außerordentliche Aufwendungen	200,00 €	0,00 €	-200,00 €
24. außerordentliches Ergebnis	47.500,00 €	113.238,94 €	65.738,94 €
Jahresergebnis	-476.900,00 €	2.772.005,37 €	3.248.905,37 €

Gegenüber der Planung ergibt sich damit eine Verbesserung des Jahresergebnisses um rd. 3.248.900 Euro. Während bei der Haushaltsplanung noch ein Fehlbedarf von ca. 476.900 Euro erwartet wurde, schließt das Haushaltsjahr 2024 nach der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss ab.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2024 zeichnete sich insgesamt eine deutliche Verbesserung der finanziellen Lage der Stadt Freren ab. Maßgeblich hierfür sind erheblich über den Planansätzen liegende Gewerbesteuererträge. Mindererträge bei der Grundsteuer sowie in geringerem Umfang bei den Umsatzsteueranteilen werden dadurch mehr als ausgeglichen. Die Gewerbesteuererträge überschreiten den Planansatz um rd. 2.728.100 Euro und sind damit entscheidend für den positiven Haushaltsverlauf.

Neben den Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer werden weitere Mehrerträge erzielt. Hierzu zählen insbesondere eine nicht eingeplante Zuweisung aus dem Härtefallfonds des Landkreises Emsland zur Entlastung des kommunalen Beitrags zur Deckung des Defizits in den Kindertagesstätten in Höhe von 254.575,93 Euro sowie Zuweisungen von Windparkbetreibern in Höhe von 179.268,90 Euro. Weitere Mehrerträge ergaben sich u.a. aus der Erstattung von Planungskosten (rd. 9.300 Euro), aus Zinsen auf Steuernachforderungen (31.700 Euro) sowie aus höheren Konzessionsabgaben für Wasser (33.110,92 Euro) und Strom (rd. 14.100 Euro).

Auf der Aufwandsseite wurden die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen insgesamt nicht in voller Höhe ausgeschöpft. Während einzelne Betriebs- und Bewirtschaftungskosten (u.a. bei der Straßenbeleuchtung) geringer ausfielen als geplant, lagen die Unterhaltungskosten für Straßen über den veranschlagten Ansätzen. Ein Großteil, der für die Unterhaltung von Brücken vorgesehenen Mittel, ist im Haushaltsjahr 2024 nicht in Anspruch genommen worden. In den Folgejahren sind hierfür jedoch zusätzliche Mittel eingeplant. Die Verkehrssicherheit war jederzeit gewährleistet.

Die Planungskosten wurden nur in geringem Umfang in Anspruch genommen. Zinsausgaben fielen kaum an, da der geplante Investitionskredit nicht aufgenommen werden musste. Die Transferaufwendungen entwickelten sich weitgehend entsprechend der Planwerte, insbesondere da die Umlagen in geplanter Höhe zu leisten waren.

Insgesamt entwickelte sich das Haushaltsjahr 2024 deutlich besser als ursprünglich geplant. Der positive Verlauf ist dabei im Wesentlichen auf die Entwicklung der Gewerbesteuer zurückzuführen, während sich die übrigen Ertrags- und Aufwandspositionen überwiegend im Rahmen der Planungen bewegen.

Die positive Entwicklung im Ergebnishaushalt spiegelt sich auch im Finanzhaushalt wider.

Finanzrechnung	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	5.148.300,00 €	8.254.936,04 €	3.106.636,04 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	5.709.700,00 €	5.534.002,18 €	-175.697,82 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-561.400,00 €	2.720.933,86 €	3.282.333,86 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	908.800,00 €	826.797,63 €	-82.002,37 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.854.900,00 €	984.359,66 €	-2.870.540,34 €

Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.946.100,00 €	-157.562,03 €	2.788.537,97 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.946.000,00 €	0,00 €	-2.946.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	190.000,00 €	159.431,21 €	-30.568,79 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.756.000,00 €	-159.431,21 €	-2.915.431,21 €
Saldo aus Ein- und Auszahlungen	-751.500,00 €	2.403.940,62 €	3.155.440,62 €

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Überschuss von 2.720.933,86 Euro. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit blieben insgesamt um rd. 82.000 Euro hinter den Planungen zurück. Zuweisungen für den Bau einer dritten Kindertagesstätte können erst mit der Umsetzung der Maßnahme vereinnahmt werden. Demgegenüber liegen Einnahmen aus der Veräußerung von Grundstücken sowie die damit verbundenen Erschließungsbeiträge über den Erwartungen. Während die Zuweisung des Landes Niedersachsen für Maßnahmen der Dorferneuerung um rd. 375.500 Euro höher ausfiel als geplant, wurden Zuweisungen des Landkreises Emsland im Jahr 2024 nicht vereinnahmt.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit unterschreiten die Planansätze um rd. 2.870.500 Euro. Für die Errichtung der Kindertagesstätte wurden bislang Investitionszuschüsse in Höhe von 500.000 Euro ausgezahlt; weitere 1.200.000 Euro stehen noch aus. Weitere Investitionsmaßnahmen, unter anderem die Erweiterung des Seniorenheimes, die Erneuerung von Stromanschlusskästen sowie die Sanierung von Straßen und Gehwegen, wurden in das Folgejahr verschoben. Für die Sanierung der Goldstraße wurden im Jahr 2024 Abschlagszahlungen in Höhe von 107.400 Euro geleistet (Planansatz 910.000 Euro). Der Pauschalansatz für den Erwerb von Ausgleichs- und Gewerbeflächen in Höhe von 100.000 Euro wurde ebenfalls kaum in Anspruch genommen.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit verringerte sich im Jahr 2024 insbesondere, da der geplante Investitionskredit in Höhe von 2.946.000 Euro aufgrund des Aufschubs von Maßnahmen nicht aufgenommen werden musste. Entsprechend fielen auch Tilgungszahlungen geringer aus.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2024 weist die Stadt Freren liquide Mittel in Höhe von 2.575.946,11 Euro aus.

Aufgrund von Personalausfällen in der Kämmerei ist der Jahresabschluss 2024 noch nicht abschließend erstellt. Der Prüfbericht für das Jahr 2023 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Emsland ist im Frühjahr 2025 eingegangen und wird dem Rat der Stadt Freren im Rahmen der Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 zur Kenntnisnahme und Beschlussfassung vorgelegt.

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung der Stadt Freren für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 12. Dezember 2024 vom Rat der Stadt Freren beschlossen und wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf..... 6.563.700 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 7.656.500 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf..... 30.000 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 200 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 6.192.400 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 7.232.700 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf..... 1.216.600 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 4.258.000 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 2.210.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 168.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 9.619.000 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 11.658.700 Euro

Die Haushaltssatzung enthielt genehmigungspflichtige Teile und bedurfte daher der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Diese wurde mit Verfügung vom 15.04.2025 erteilt. Die Veröffentlichung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 30.04.2025. Danach hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 05.05.2025 bis 13.05.2025 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegen.

Der Ergebnishaushalt 2025 ist gemäß § 110 IV NKomVG nicht ausgeglichen. Die Aufrechnung der ordentlichen Erträge mit den ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt ergibt einen negativen Saldo in Höhe von 1.092.800 Euro. Unter Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses, welches einen Überschuss von 49.500 Euro ausweist, ergibt sich somit ein Fehlbedarf in Höhe von 1.063.000 Euro.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2025 wurde die Aufstellung einer I. Nachtragshaushaltssatzung erforderlich. Ausschlaggebend hierfür ist in erster Linie der Erwerb der Hofstelle Stüve, der eine wesentliche, im ursprünglichen Haushaltsplan nicht veranschlagte Investitionsmaßnahme darstellte und damit haushaltsrechtlich über einen Nachtrag abzubilden ist. Daneben zeichnen sich im Laufe des Jahres auch Veränderungen in der Ertrags- und Aufwandslage ab, die im Rahmen des Nachtragshaushaltes berücksichtigt werden.

Am 09. Oktober 2025 wurden mit einer I. Nachtragshaushaltssatzung die erforderlichen Änderungen eingearbeitet. Somit schließt der Haushalt 2025 insgesamt mit folgenden Endsummen ab:

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf..... 7.865.300 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 7.791.300 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf..... 49.700 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 200 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 7.494.000 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 7.364.500 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 1.132.900 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 4.554.000 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 2.210.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 168.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 10.836.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 12.086.500 Euro

Auch die erforderlich gewordene I. Nachtragshaushaltssatzung war genehmigungspflichtig und wurde mit Verfügung vom 10.11.2025 genehmigt. Die Veröffentlichung erfolgte am 28.11.2025 im Amtsblatt des Landkreises Emsland. Anschließend lag der Nachtragshaushaltsplan in der Zeit vom 01.12.2025 bis zum 09.12.2025 öffentlich aus.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2025 zeichnete sich eine deutliche Verbesserung der im Haushaltsplan dargestellten finanziellen Lage ab. Während sich die Erträge aus der Grundsteuer nur geringfügig verbessern, werden bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von rund 637.600 Euro erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf der Besteuerung von Gewinnen von Windenergieunternehmen. Die übrigen Steuererträge entwickeln sich im Wesentlichen im Rahmen der Planansätze. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden Mindererträge von rund 50.100 Euro erwartet; auch bei den Konzessionsabgaben für Strom und Gas zeichnen sich Mindererträge ab. Weitere Erträge übertreffen die Erwartungen, darunter eine Zuweisung privater Unternehmen im Zusammenhang mit dem Windpark in Höhe von zusätzlichen 59.000 Euro sowie Zinserträge aus laufenden Konten, Geldanlagen und Steuernachforderungen. Insgesamt bewegen sich viele Ertragspositionen ungefähr auf dem erwarteten Niveau.

Auf der Aufwandsseite ergeben sich ebenfalls deutliche Entlastungen. Insbesondere fallen Minderaufwendungen beim Defizitausgleich im Kindergartenbereich an. Der Ausgleich des Defizits beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf rd. 862.200 Euro und liegt damit um 538.400 Euro unter dem ursprünglichen Planansatz. Hintergrund ist u.a., dass die Inbetriebnahme der III: Kindertagesstätte auf das Jahr 2026 verschoben werden musste. Darüber hinaus wurden bei den Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen von rund 254.600 Euro verzeichnet. Bei den Zinsaufwendungen entstanden zudem Einsparungen von rund 55.600 Euro.

Insgesamt wird erwartet, dass sich das geplante Jahresergebnis 2025 deutlich verbessert und der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von rd. 1.949.600 Euro abschließen könnte. Der Haushaltsausgleich ist damit nicht nur erreicht, sondern wird deutlich übertroffen.

Auch im Finanzhaushalt zeigt sich, dass mehrere Maßnahmen nicht oder nur teilweise umgesetzt werden konnten. Dadurch fallen rund 2.818.700 Euro weniger bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeit an. Die vorgesehenen Zuschüsse für die Errichtung einer weiteren Kindertagesstätte konnten bislang nicht in Anspruch genommen werden. Die im Haushaltsplan veranschlagte Kreditaufnahme in Höhe von 2.210.000 Euro erweist sich daher als entbehrlich. Der Kassenbestand der Stadt Freren wird zum Jahreswechsel 2025/2026 voraussichtlich rund 3.294.600 Euro betragen.

III. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der **Ergebnishaushalt 2026** der Stadt Freren weist folgende Endsummen aus:

1.1 der ordentlichen Erträge auf	7.210.900 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	8.386.900 Euro
1.3 außerordentliche Erträge von	30.000 Euro
1.4 außerordentliche Aufwendungen von	700 Euro

Die Aufrechnung der ordentlichen Erträge mit den ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt ergibt einen negativen Saldo (Fehlbedarf) in Höhe von 1.176.000 Euro. Unter Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses, welches mit einem Überschuss von 29.300 Euro ausgewiesen ist, ergibt sich ein Fehlbedarf von insgesamt 1.146.700 Euro. Der Ergebnishaushalt ist somit nicht ausgeglichen.

Gemäß § 110 V 1 Nr. 1 NKomVG gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich jedoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Wie oben dargestellt weist der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 1.146.700 Euro aus. Dieser Betrag kann mit dem positiven Jahresergebnis aus dem Jahr 2025 in Höhe von rd. 1.969.400 Euro ausgeglichen werden. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt somit als erfüllt.

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen wurden auf Grundlage gesetzlicher Vorgaben, bestehender Verträge sowie gefasster Beschlüsse ermittelt. Bei den Sach- und Dienstleistungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ausschließlich Mittel für unabweisbaren Bedarf veranschlagt. Die Ertragsansätze wurden unter Zugrundelegung der Orientierungsdaten des Niedersächsischen Ministeriums des Innern vom 22.07.2025 für den Planungszeitraum 2026–2029 ermittelt.

Ein Schwerpunkt der Planung liegt weiterhin auf der Sicherung und dem Erhalt des bestehenden Infrastrukturvermögens. Notwendige Instandsetzungsmaßnahmen an kommunalen Gebäuden, Straßen, Kanälen sowie Brückenbauwerken sind eingeplant. Die Umsetzung erfolgt unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Brückenhauptprüfungen und nach einer fachlichen Priorisierung der Maßnahmen.

Das Gewerbesteueraufkommen wurde auf Grundlage der aktuellen Vorauszahlungen unter Anwendung der Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen fortgeschrieben. Die außergewöhnlich hohen Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre, insbesondere aus dem Bereich der erneuerbaren Energien, waren in dieser Höhe nicht planbar und stellen keine verlässliche Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung dar. Die weitere Entwicklung bleibt daher bei der Durchführung des Haushalts kritisch zu beobachten.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen (Kto. 3161) sowie bei den bilanziellen Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (Kto. 4711) handelt es sich um fortgeschriebene Beträge aus den Jahresabschlüssen.

Unerfreulich ist, dass die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung auch in den kommenden Haushaltsjahren weiterhin negative Salden im Ergebnishaushalt ausweist. Positive Ergebnisse wären jedoch erforderlich, um künftige Aufwendungen für den Erhalt und die Weiterentwicklung der kommunalen Infrastruktur – insbesondere im Bereich der Kindertagesstätten, Verkehrswege und Gebäude – nachhaltig finanzieren zu können.

Insbesondere die Defizitabdeckung im Bereich der Kindertagesstätten entwickelt sich entgegen den Erwartungen des Landes zunehmend zu einer erheblichen finanziellen Belastung für die Stadt Freren. Allein dieser Bereich belastet die Stadt Freren im Haushaltsjahr planerisch mit über 1,5 Mio. Euro. Vor diesem Hintergrund ist der eingeschlagene Konsolidierungskurs konsequent fortzuführen, um Fehlbeträge möglichst gering zu halten und die Ertragsseite weiter zu stärken.

Die Hebesätze wurden im Zuge der Umsetzung der Grundsteuerreform aufkommensneutral ermittelt und durch entsprechende Hebesatzsatzung festgesetzt. Pflichtaufgaben wie die Unterhaltung der Kindertagesstätten sowie die Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur haben weiterhin Vorrang. Eine dauerhaft tragfähige, zukunftsorientierte Finanzierungsstruktur der Kinderbetreuung durch das Land bleibt erforderlich, da die Stadt die gesetzlichen Vorgaben zur Betreuung weder festlegt noch die finanzielle Ausstattung der Einrichtungen maßgeblich steuern kann. Die finanzielle Entwicklung der Stadt Freren muss daher weiterhin sorgfältig beobachtet werden. Der Stadtrat wird sich, besonders bei weiter steigenden Aufwendungen im Kindertagesstättenbereich, mit einer Anpassung der Realsteuerhebesätze auseinandersetzen müssen.

Die Steuerkraftmesszahl der Stadt Freren für die Berechnung der Umlagen steigt gegenüber dem Vorjahr von einem Betrag in Höhe von 6.217.227 Euro um 702.430 Euro auf einen Wert in Höhe von 6.919.657 Euro.

Für die Berechnung der Kreisumlage liegt ein Hebesatz von 38 v.H. der Steuerkraftmesszahl zugrunde. Entsprechend der Steuerkraftmesszahl steigt die Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um 266.924 Euro auf einen Betrag in Höhe von 2.629.470 Euro.

Für die Berechnung der Samtgemeindeumlage ist mit einem Hebesatz von 32 v.H. der Steuerkraftmesszahl kalkuliert worden. Aufgrund der Steuerkraftmesszahl steigt die Samtgemeindeumlage ebenfalls, und zwar um 224.777 Euro auf einen Betrag in Höhe von 2.214.290 Euro.

Die ordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 7.210.900 Euro teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Erträge	Betrag in Euro	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	88,43
Zuwendungen und allgem. Umlagen	199.000	2,76
Auflösung aus Sonderposten	391.300	5,43
öffentlich-rechtliche Entgelte	17.500	0,24
privatrechtliche Entgelte	37.800	0,52
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0,01
Zinsen und ähnliche Entgelte	5.000	0,07
sonstige ordentliche Erträge	183.500	2,54
Summe:	7.210.900,00	100,00

Die ordentlichen Erträge der Stadt Freren werden im Haushaltsjahr 2026 weiterhin deutlich durch die Steuern und ähnlichen Abgaben bestimmt, die mit rund 88 % den überwiegenden Teil des Ertragsvolumens ausmachen. Maßgeblich hierfür sind insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen fallen im Vergleich zum Vorjahr geringer aus, da die Beteiligung am Kindergartendefizit seitens des Landkreises geringer ausfällt. Der Hort der Stadt Freren wird zum Sommer 2026 geschlossen. Die sonstigen ordentlichen Erträge enthalten überwiegend Konzessionsabgaben, deren Höhe insbesondere von den Gas- und Stromverbräuchen abhängt und daher weiterhin aufmerksam zu beobachten ist.

In den beiden Vorjahren wurden Mehreinnahmen erzielt, die im Wesentlichen auf Besteuerungsgrundlagen im Bereich der erneuerbaren Energien zurückzuführen waren. Für 2026 wurden die aktuellen Messbeträge unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten angesetzt; demnach ist mit geringeren Gewerbesteuererträgen zu rechnen. Die Entwicklung bleibt aufgrund der Schwankungsbreiten in Unternehmens- und Konzernabschlüssen nur eingeschränkt kalkulierbar und ist daher weiterhin eng zu überwachen.

Die Entwicklung der Steuern und ähnlichen Abgaben zeigt in den letzten Jahren deutliche Schwankungen, insbesondere bei der Gewerbesteuer. Nach außergewöhnlich hohen Erträgen in den Vorjahren, die maßgeblich durch hohe Besteuerungsgrundlagen im Bereich der erneuerbaren Energien geprägt waren, ist für das Haushaltsjahr 2026 ein niedrigerer Ansatz vorgesehen. Dieser basiert auf den aktuell vorliegenden Messbeträgen sowie den Orientierungsdaten. Auch die ersten Gewerbesteuerermessbeträge des Jahres 2024 lassen eine stagnierende bis hin zu sinkenden Messbeträgen erwarten. Demgegenüber entwickeln sich die Gemeindeanteile an der Einkommen-

und Umsatzsteuer weiterhin positiv und werden für 2026 moderat höher veranschlagt. Die Grundsteuer B weist ebenfalls einen stabilen, leicht steigenden Verlauf auf, während die übrigen Steuerarten nur leichte Veränderungen zeigen. Insgesamt bleibt die Entwicklung der Steuereinnahmen aufgrund externer wirtschaftlicher Einflüsse und unterjähriger Schwankungen weiterhin kritisch zu betrachten.

Steuern und ähnliche Abgaben	Rechnungsergebnisse in Euro			Ansatz in Euro
	HJ 2023	HJ 2024	vorl. HJ 2025	HJ 2026
Grundsteuer A	108.402,51	106.289,30	77.287,83	73.800,00
Grundsteuer B	738.691,02	742.073,94	816.393,63	822.100,00
Gewerbsteuer	1.764.246,06	4.278.140,19	4.110.300,89	2.860.000,00
Einkommensteueranteile	1.972.762,00	2.142.861,00	2.328.664,00	2.431.500,00
Umsatzsteueranteile	154.695,00	158.448,00	166.627,00	167.100,00
Vergnügungssteuer	5.923,41	7.211,94	9.696,80	7.000,00
Hundesteuer	14.820,00	15.395,00	15.598,20	14.800,00
Summe:	4.759.540,00	7.450.419,37	7.524.568,35	6.376.300,00

Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind mit 88,43 % die Haupteinnahmequellen bei den ordentlichen Erträgen der Stadt Freren und setzen sich wie folgt zusammen:

Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag in Euro	Anteil in %
Grundsteuer A	73.800	1,16
Grundsteuer B	822.100	12,89
Gewerbsteuer	2.860.000	44,85
Einkommensteueranteile	2.431.500	38,13
Umsatzsteueranteile	167.100	2,62
Vergnügungssteuer	7.000	0,11
Hundesteuer	14.800	0,23
Summe:	6.376.300,00	100,00

Die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 8.386.900 Euro teilen sich wie folgt auf:

	Betrag in Euro	Anteil in %
Aufwendungen für aktives Personal	109.000	1,30
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703.200	8,38
Abschreibungen	428.000	5,10
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.200	0,90
Transferaufwendungen	6.729.600	80,24
sonstige ordentliche Aufwendungen	341.900	4,08
Summe:	8.386.900,00	100,00

Auf der Aufwandsseite machen die Transferaufwendungen mit 6.729.600 Euro den mit Abstand größten Teil des Haushalts aus. Hier werden allein für die Umlagen 5.135.000 Euro bereitgestellt. Die Umlagen werden durch das jährliche Steueraufkommen beeinflusst.

- Gewerbesteuerumlage 290.000 Euro
- Kreisumlage 2.630.000 Euro
- Samtgemeindeumlage 2.215.000 Euro

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke innerhalb der Transferaufwendungen belaufen sich auf 1.593.600 Euro und werden im Wesentlichen durch das Produkt 36.50.10 – Kindergärten, Krippen, Horte (1.550.000 Euro) geprägt. Die Entwicklung der Kinderbetreuungsstrukturen ist weiterhin zu beobachten; zugleich sind höhere Zuweisungen des Landes einzufordern. Die Auswirkungen der Landesgesetzgebung zur Förderung des freien Kindergartenbeitrages sind schwer kalkulierbar, zumal Abrechnungen des Landes häufig zeitverzögert erfolgen. Da im Jahr 2026 eine weitere Einrichtung in Freren eröffnet, ist eine Kostensteigerung berücksichtigt; die volle Wirkung wird sich voraussichtlich erst nach Abschluss der Finanzierungsverträge in den Folgejahren zeigen.

Neben den Transferaufwendungen bilden die Sach- und Dienstleistungen mit 703.200 Euro die zweitgrößte Aufwandsposition:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Betrag in Euro	Anteil in %
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.500	7,89
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	324.000	46,08
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.500	0,92
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.500	1,49
Mieten und Pachten	5.500	0,78
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	63.100	8,97
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.500	0,21
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	235.800	33,53
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	800	0,11
Summe:	703.200,00	100,00

Im Unterhaltungsaufwand für sonstiges unbewegliches Vermögen sind u. a. veranschlagt: 150.000 Euro für Gemeindestraßen, 30.000 Euro für Kanäle, 20.000 Euro für Sportplätze, 10.000 Euro für Spielplätze. Zusätzlich sind 75.000 Euro für die Unterhaltung der Brückenbauwerke vorgesehen.

Die Abschreibungen betragen insgesamt 428.000 Euro. Demgegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von 391.300 Euro.

Nach dem Ergebnisplan 2026 ergeben sich insgesamt

ordentliche Erträge von..... 7.210.900 Euro

und ordentliche Aufwendungen von 8.386.900 Euro
mithin erwarteter ordentlicher Fehlbetrag von **-1.176.000 Euro**

außerordentliche Erträge von 30.000 Euro
außerordentliche Aufwendungen von 700 Euro
mithin erwarteter außerordentlicher Überschuss von **29.300 Euro**

Der Ergebnishaushalt weist somit einen negativen Saldo von **-1.146.700 Euro**
aus.

Der Haushaltsausgleich ist nach § 110 Abs. 5 Satz 1 Nr. 1 NKomVG erfüllt, da der Fehlbedarf nach derzeitigem Stand durch Überschüsse/Überschussrücklagen aus den Haushaltsjahren 2024 und 2025 ausgeglichen werden kann.

Die mittelfristige Planung weist weiterhin negative Salden aus, wobei nach den Prognosen eine schrittweise Verbesserung erwartet wird:

- Haushaltsjahr 2027 -955.300 €
- Haushaltsjahr 2028 -827.100 €
- Haushaltsjahr 2029 -735.200 €

Der **Finanzhaushalt** bildet die Ein- und Auszahlungen eines Haushaltsjahres ab und enthält – anders als der Ergebnishaushalt – ausschließlich zahlungswirksame Positionen. Er stellt damit den tatsächlichen Zahlungsmittelfluss dar. Neben laufenden Ein- und Auszahlungen werden auch Investitionen abgebildet.

Der Finanzhaushalt der Stadt Freren für das Haushaltsjahr 2026 weist folgende Endsummen aus:

2.1 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 6.859.600 Euro
2.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 7.959.100 Euro

2.3 Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 1.306.000 Euro
2.4 Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 4.764.000 Euro

2.5 Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit von 3.000.000 Euro
2.6 Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit von 140.000 Euro

Der Saldo im Finanzhaushalt beträgt somit - 1.697.500 Euro

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein negativer Saldo von 1.099.500 Euro. Entsprechend der mittelfristigen Finanzplanung wird hierbei kontinuierlich mit einer leichten Verbesserung kalkuliert.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen insgesamt 1.306.000 Euro. Davon entfallen 648.500 Euro auf Investitionszuweisungen vom Land und Landkreis (u. a. Dorfentwicklung, Gewerbeflächenentwicklung, Alte Schule Suttrup). Weitere Zuweisungen vom Wasserverband werden in Höhe von 35.000 Euro veranschlagt. Für Er-

schließungsbeiträge sind 217.500 Euro, für die Veräußerung von Grundstücken (Gewerbe/Industrie sowie Wohnungsbau) 315.000 Euro sowie für übrige Bereiche 85.000 Euro eingeplant.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 4.764.000 Euro. Wesentliche Maßnahmen sind:

Produkt 11.10.10.02 – Liegenschaften

Erwerb von Ausgleichs- und Gewerbeflächen: 210.000 Euro

Grund und Boden mit Wohnbauten: 100.000 Euro

Produkt 36.50.10.00 – Kindergärten, Krippen, Horte

Investitionszuschüsse Christopherus-Werk: 1.400.000 Euro

Produkt 36.60.10.00 – Kinderspielplätze

Pauschale Neuanschaffung Spielgeräte: 40.000 Euro

Folgejahre: 5.000 Euro

Produkt 42.40.10.00 – Baumaßnahmen im Sportzentrum

Kunstrasenplatz Eigenanteil 2026: 145.000 Euro;
2027: 1.000.000 Euro

Produkt 52.22.10.00 – Grunderwerb – Wohnbauland

Erwerb Grundstücke Wohnbauland: 820.000 Euro

Produkt 53.80.10.00 – Oberflächenentwässerung

Sanierung Kanalleitungen/Schächte Görtestraße und Hoher Weg: 30.000 Euro;
2027/2028: 300.000 + 170.000 Euro

Produkt 54.10.10.00 – Gemeindestraßen

Sanierung Straßen/Gehwege: 30.000 Euro; Folgejahre: 300.000 bzw. 270.000 Euro

Sanierung Brücken/Durchlässe: 270.000 Euro

Ausbau Gewerbeflächen: 287.000 Euro

Dorferneuerung: letztmalig 17.000 Euro

Erschließung Ostwie/Suttrup: 400.000 Euro (2026); 587.000 Euro (2027); 414.000 Euro (2028)

Produkt 54.50.20.00 – Straßenbeleuchtung

Ausbau „Ostwier Höhe“: 25.000 Euro

allgemeine Erweiterung: 5.000 Euro

Produkt 55.10.10.00 – Neugestaltung Bürger-Mehrgenerationenpark

Umwandlung Bürgerpark: 25.000 Euro

Produkt 55.50.10.00 – Wirtschaftswege, Flurbereinigung

Erhaltung Baumbestände (ÖKO-Punkte): 120.000 Euro

Produkt 57.30.20.00 – Märkte

Erneuerung Stromanschlusskästen: 60.000 Euro

Produkt 57.30.30.00 – Dorfgemeinschaftshäuser

Sanierung ehem. Grundschule Suttrup: 780.000 Euro

Da die im Haushaltsjahr 2026 vorgesehenen Investitionen nicht vollständig aus den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.306.000 Euro finanziert werden können, ergibt sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit von 3.458.000 Euro. Zur Sicherung der Finanzierung ist eine Kreditermächtigung in Höhe von 3.000.000 Euro vorgesehen. Die im Jahr 2025 veranschlagte Kreditermächtigung wurde bislang nicht in Anspruch genommen. Die Bildung eines Haushaltseinnahmerestes ist nicht erforderlich, da zum Jahreswechsel voraussichtlich ein Kassenbestand von rd. 3.290.600 Euro ausgewiesen wird.

Das Investitionsprogramm der Stadt Freren wird im Haushaltsjahr 2026 im Wesentlichen durch Infrastrukturmaßnahmen, die Entwicklung von Wohnbauland sowie den Bau einer weiteren Kindertagesstätte bestimmt. Den Maßnahmen liegen neben gesetzlichen auch vertragliche Vorgaben zugrunde. Diese Vorhaben insgesamt sind für die Innenentwicklung der Stadt sowie für die Sicherung ihrer zukünftigen Leistungsfähigkeit von zentraler Bedeutung.

Würde die Kreditermächtigung 2026 nicht in Anspruch genommen werden, würde der Schuldenstand der Stadt Freren zum Ende des Haushaltsjahres 2026 voraussichtlich 409.828,67 Euro betragen. Bezogen auf die Verbindlichkeiten aus Wertpapierschulden und Krediten beim nicht-öffentlichen Bereich in Höhe von 409.828,67 Euro und einer Einwohnerzahl von 4.883 ergibt sich ein Schuldenstand von 83,93 Euro je Einwohner. Der vergleichbare Landesdurchschnitt liegt bei 433,54 Euro, sodass die Verschuldung der Stadt Freren rd. 80,64 % unter dem Landesdurchschnitt liegt.

Die mittelfristige Finanzplanung gibt einen Ausblick über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage in den kommenden Jahren. Auf Grundlage der Haushaltsansätze 2026 wurden die Erträge und Aufwendungen sowie die Investitionen für den Pla-

nungszeitraum bis einschließlich 2029 fortgeschrieben. Dabei wurden für den Ausgabenbereich enge Maßstäbe angelegt. Gleichzeitig erfordert das Infrastrukturvermögen eine kontinuierliche Unterhaltung und Instandhaltung.

Nach der mittelfristigen Planung sind für die nächsten Jahre Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Programmfortschreibung) in folgender Höhe vorgesehen:

Im Haushaltsjahr 2026.....	2.197.000 Euro
im Haushaltsjahr 2027.....	864.000 Euro
im Haushaltsjahr 2028.....	10.000 Euro

Die bisherige Entwicklung des Schuldenstandes ist insgesamt positiv zu bewerten. Oberstes Ziel bleibt es, Investitionen auf wesentliche und zwingend notwendige Maßnahmen zu begrenzen, da sowohl Abschreibungen als auch insbesondere Zinsbelastungen den Ergebnishaushalt unmittelbar beeinflussen. Zusätzliche Tilgungsleistungen würden die Handlungsspielräume im Finanzhaushalt weiter einschränken. Ziel ist daher, den Anstieg des Schuldenstandes möglichst gering zu halten und Investitionen vorrangig aus Eigenmitteln und/oder durch Fördermittel zu finanzieren. Pflichtaufgaben – insbesondere die Bereitstellung ausreichender Betreuungsplätze in den Kindertagesstätten – sind dabei unabhängig von der Haushaltslage zwingend umzusetzen.

Die Stadt Freren bietet ihren Unternehmen sowie den Bürgerinnen und Bürgern eine gut ausgebaute Infrastruktur und damit verlässliche Rahmenbedingungen für eine nachhaltige und zukunftsorientierte Entwicklung. Ziel bleibt es, dieses Niveau dauerhaft zu sichern und – soweit wirtschaftlich vertretbar – bedarfsgerecht weiterzuentwickeln. Einen wesentlichen Beitrag zur Lebensqualität leistet zudem das ehrenamtliche Engagement der Vereine, Verbände und Initiativen. Im Haushalt sind hierfür weiterhin freiwillige Leistungen vorgesehen, wenngleich diese angesichts der finanziellen Rahmenbedingungen seit Jahren auf ein Mindestmaß begrenzt sind. Auch die Bereiche Wirtschaftsförderung (57.10.10) und Tourismusentwicklung (57.50.10) bleiben wichtige Bausteine einer nachhaltigen Standortentwicklung.

In den kommenden Jahren ist die Wohnqualität unter Berücksichtigung landwirtschaftlicher Belange sowie des Natur- und Landschaftsschutzes nachhaltig zu sichern und weiterzuentwickeln. Hierzu werden weiterhin attraktive Bauplätze vorgehalten und verkehrsgünstig gelegene Gewerbeflächen angeboten. Naturschutzaspekte finden unter anderem durch den Erhalt ortsprägender Bäume und Wallhecken sowie durch die Aufforstung von Flächen Berücksichtigung. Die Investitionen der vergangenen Jahre haben die Stadtentwicklung insgesamt positiv beeinflusst. Um die Standortfaktoren auch über die Stadtgrenzen hinaus sichtbar zu machen, ist die Außendarstellung weiter zu stärken und begonnene Maßnahmen fortzuführen.

Nach den eigenen Meldedaten wächst die Stadt Freren weiterhin. Diese Entwicklung macht unter anderem den Neubau bzw. die Erweiterung der Kinderbetreuung erforderlich. Das Wachstum ist grundsätzlich positiv zu bewerten, geht jedoch mit dauerhaft zu finanzierenden Folgekosten einher, die im Haushalt realistisch abzubilden sind. Auch demografische Veränderungen werden berücksichtigt, etwa durch die Umwandlung des Bürgerparks in einen Mehrgenerationenpark sowie ergänzende Angebote der Vereine und Verbände für ältere Menschen.

Das Gemeindeleben wird in besonderem Maße durch das ehrenamtliche Engagement der Vereine und Verbände geprägt. Zur Stärkung des gesellschaftlichen Zusammenhalt sollen Zuschüsse auch künftig gewährt werden. Dies erfolgt weiterhin unter der Maßgabe, dass freiwillige Leistungen angesichts der angespannten Haushaltslage auf das notwendige Maß zu begrenzen sind.

Freren, 15.01.2026
Der Stadtdirektor

Ritz

Investitionen der Stadt Freren für den Planungszeitraum 2026 bis 2029

Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2026		2027	2028	2029
11.10.10.02 Liegenschaften					
019000 Erwerb von Ausgleichs- und Gewerbeflächen 782100 / 63260.93201	210.000	0	0	0	0
021100 Grund und Boden mit Wohnbauten 782100/02110.40000	100.000				
Summe:	310.000	0	0	0	0
36.50.10.00 Kindergärten, Krippen, Horte					
004000 Geleistete Investitionszuschüsse -Christopherus Werk- 781800 / 00400.40008	1.400.000	0	0	0	0
Summe:	1.400.000	0	0	0	0
36.60.10.00 Kinderspielplätze					
096000 Baukosten für Kinderspielplätze 787300 / 46000.94001	40.000	0	5.000	5.000	5.000
Summe:	40.000	0	5.000	5.000	5.000
42.40.10.00 Baumaßnahmen im Sportzentrum					
096000 Baumaßnahmen Sportanlagen 787100/ 09600.40005	145.000	0	1.000.000	0	0
Summe:	145.000	0	1.000.000	0	0
52.22.10.00 Grunderwerb -Wohnbauland-					
019000 Erwerb von Grundstücken 782100 / 62000.93201	820.000	0	0	0	0
Summe:	820.000	0	0	0	0
53.80.10.00 Oberflächenentwässerung					
034210 Kanalleitungen und Schächte 787200 / 03421.40000	30.000	0	300.000	170.000	0
Summe:	30.000	0	300.000	170.000	0

Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2026		2027	2028	2029
54.10.10.00 Gemeindestraßen					
096000 Maßnahmen der Dorferneuerung 787200 / 63050.95021	17.000	0	0	0	0
096000 Sanierung von Brücken, Durchlässen und Entwässerungen 787100 / 63110.95001	270.000	0	0	0	0
096000 Ausbaukosten Gewerbeflächen 787200 / 63260.95101	287.000	0	0	0	0
035000 Sanierung von Straßen und Gehwegen 787200 / 63170.95001	30.000	0	300.000	270.000	0
096000 Erschließung Baugebiet Ostwie und Suttrup 787200 / 63340.95001	400.000	0	587.000	414.000	0
Summe:	1.004.000	0	887.000	684.000	0
54.50.20.00 Straßenbeleuchtung					
035000 Erweiterung Straßenbeleuchtung 783110 / 67000.96001	5.000	0	5.000	5.000	5.000
035000 Straßenbeleuchtung "Ostwier Höhe" 783110 / 06200.40000	25.000	0	0	0	0
Summe:	30.000	0	5.000	5.000	5.000
55.10.10.00 Neugestaltung Bürger- Mehrgenerationenpark					
096000 Umwandlung Bürgerpark 787300/09600.40006	25.000	0	0	0	0
Summe:	25.000	0	0	0	0
55.50.10.00 Wirtschaftswege, Flurbereinigung- Erwerb von Öko-Punkten					
096000 Erwerb Öko-Punkte -Wallhecken- - Ablösungen aus Flurbereinigungsverfahren- 781800/00800.40001	120.000	0	0	0	0
Summe:	120.000	0	0	0	0
57.30.20.00 Märkte					
062000 Erneuerung der Stromanschlusskästen 787300/63000.96001	60.000	0	0	0	0
Summe:	60.000	0	0	0	0

Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2026		2027	2028	2029
57.30.30.00 Dorfgemeinschaftshäuser					
024200 Sanierung ehem. GS Suttrup 787100 / 02420.40000	780.000	0		0	0
Summe:	780.000	0	0	0	0
Investitionen insgesamt	4.764.000	0	2.197.000	864.000	10.000

Investitionsprogramm 2026

Investitions- maßnahme		Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE's 2026	VE's 2027	VE's 2028	VE's 2029	VE's 2030	VE's 2031	VE's 2032
		in EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	III-01-00001	3.000.000	1.400.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	0	0
	Bau und Erweiterungen Kindertagesstätten										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	3.000.000	1.400.000	-2.500.000	0	0	0	0	0	0	0
2	III-01-00002	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sanierung und Anlegung von Spielplätzen										
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	III-01-00005	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Maßnahmen im Bereich Friedhofswesen und Ehrenmale										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	III-01-00006	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Maßnahmen im Bereich Märkte										
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0
5	I-01-0000002	431.176	0	-431.176	0	0	0	0	0	0	0
	Ausbau Breitband, Internet- und Telekommunikation										
781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Gemeinden (GV)	431.176	0	-431.176	0	0	0	0	0	0	0
6	I-01-0000003	160.000	0	-116.488	0	0	0	0	0	0	0
	Heimat und Kulturpflege										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	70.000	0	-41.536	0	0	0	0	0	0	0
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	90.000	0	-74.952	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026

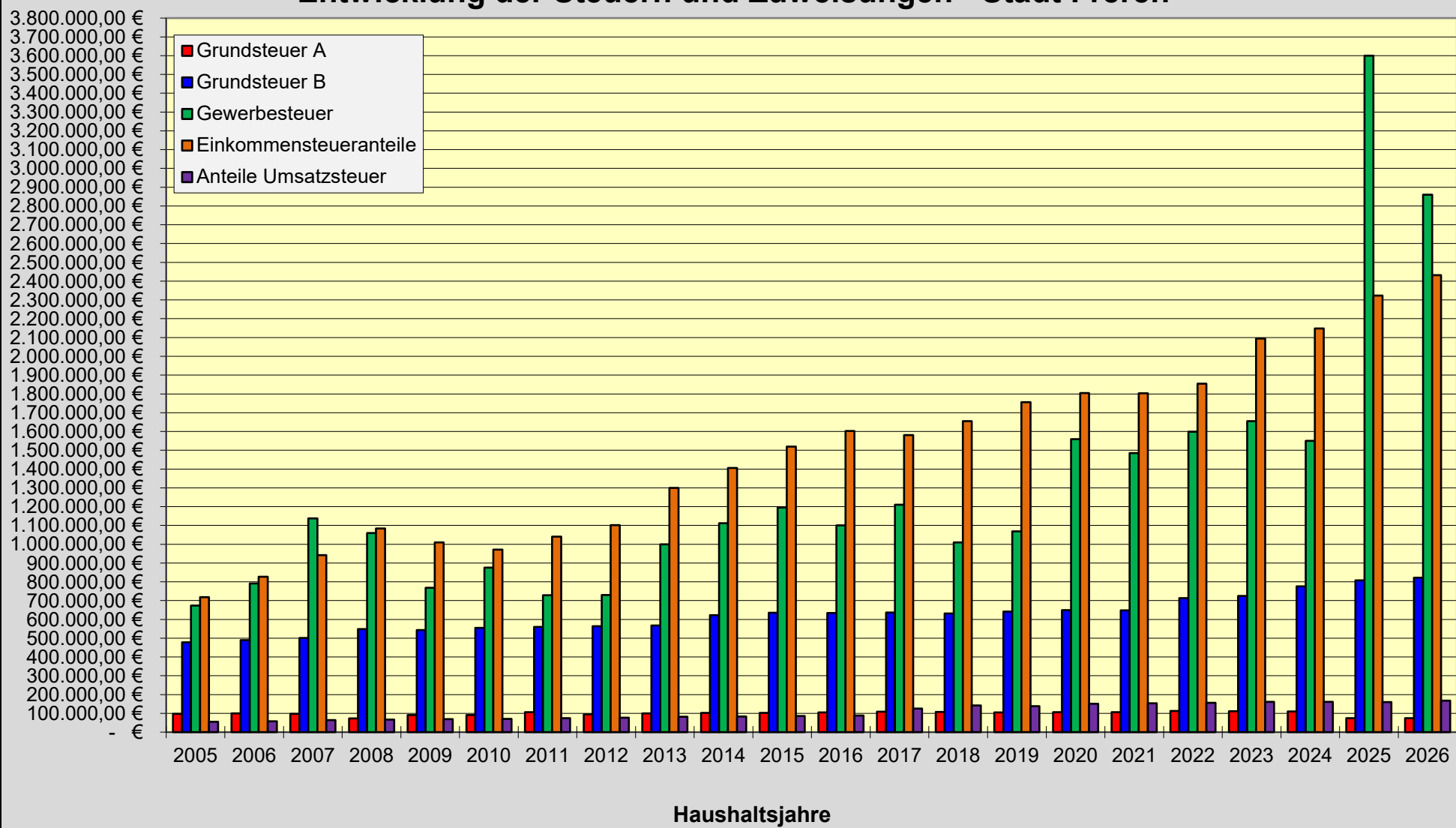
Investitions- maßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE's 2026	VE's 2027	VE's 2028	VE's 2029	VE's 2030	VE's 2031	VE's 2032
in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7 V-01-0000002	0	497.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Gewerbegebiete										
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	210.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	287.000	0	0	0	0	0	0	0	0
8 V-01-0000004	0	270.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Brückeninstandsetzungsmaßnahmen										
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	270.000	0	0	0	0	0	0	0	0
9 V-01-0000006	1.050.000	117.000	-979.776	0	0	0	0	0	0	0
Dorfentwicklungsmaßnahmen										
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.050.000	17.000	-979.776	0	0	0	0	0	0	0
10 V-01-0000007	0	425.000	0	74.000	0	0	0	0	0	0
Erschließung des Baugebietes "Ostwier Höhe"										
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	400.000	0	74.000	0	0	0	0	0	0
11 V-01-0000008	0	820.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Grunderwerb für Wohnbebauung etc..										
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	820.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12 V-01-0000009	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Straßenbeleuchtung										
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13 V-01-0000011	1.145.000	145.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen im Sportstättenbereich										
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.145.000	145.000	0	0	0	0	0	0	0	0
14 V-01-0000016	164.500	780.000	-377.557	0	0	0	0	0	0	0
Sanierung kommunaler Liegenschaften										
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	164.500	780.000	-377.557	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026

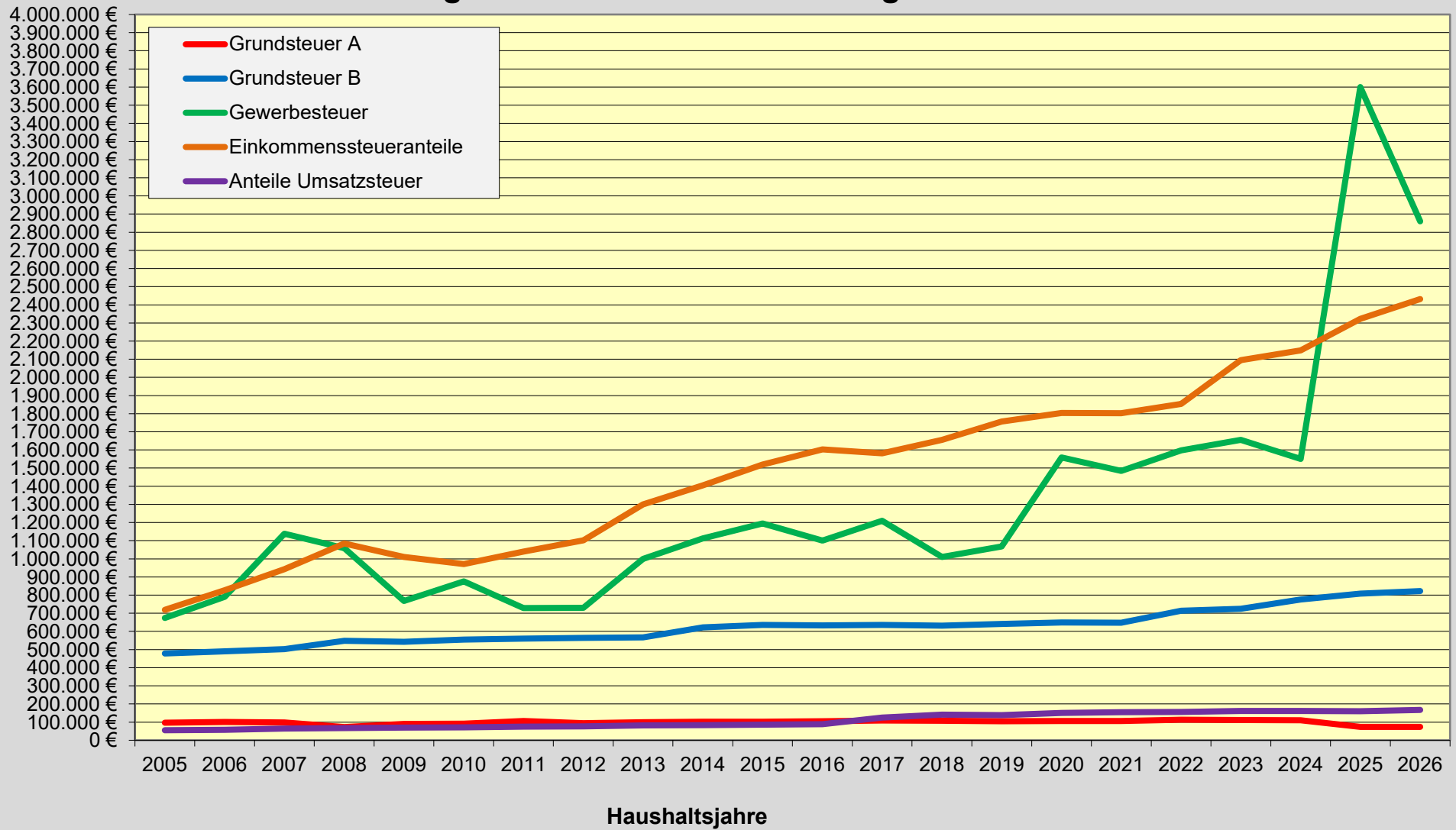
Investitions- maßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE's 2026	VE's 2027	VE's 2028	VE's 2029	VE's 2030	VE's 2031	VE's 2032
in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
15 V-01-0000017	1.100.000	60.000	-283.784	0	0	0	0	0	0	0
Sanierung Regewasserkanälen sowie die Straßen										
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.100.000	60.000	-283.784	0	0	0	0	0	0	0
16 V-01-0000018	132.000	120.000	-12.000	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Öko-Punkten										
781800 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	132.000	120.000	-12.000	0	0	0	0	0	0	0
17 V-01-0000019	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Parkanlagen										
787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	7.192.676	4.764.000	-4.700.781	74.000	0	0	0	0	0	0

Graphische Darstellungen

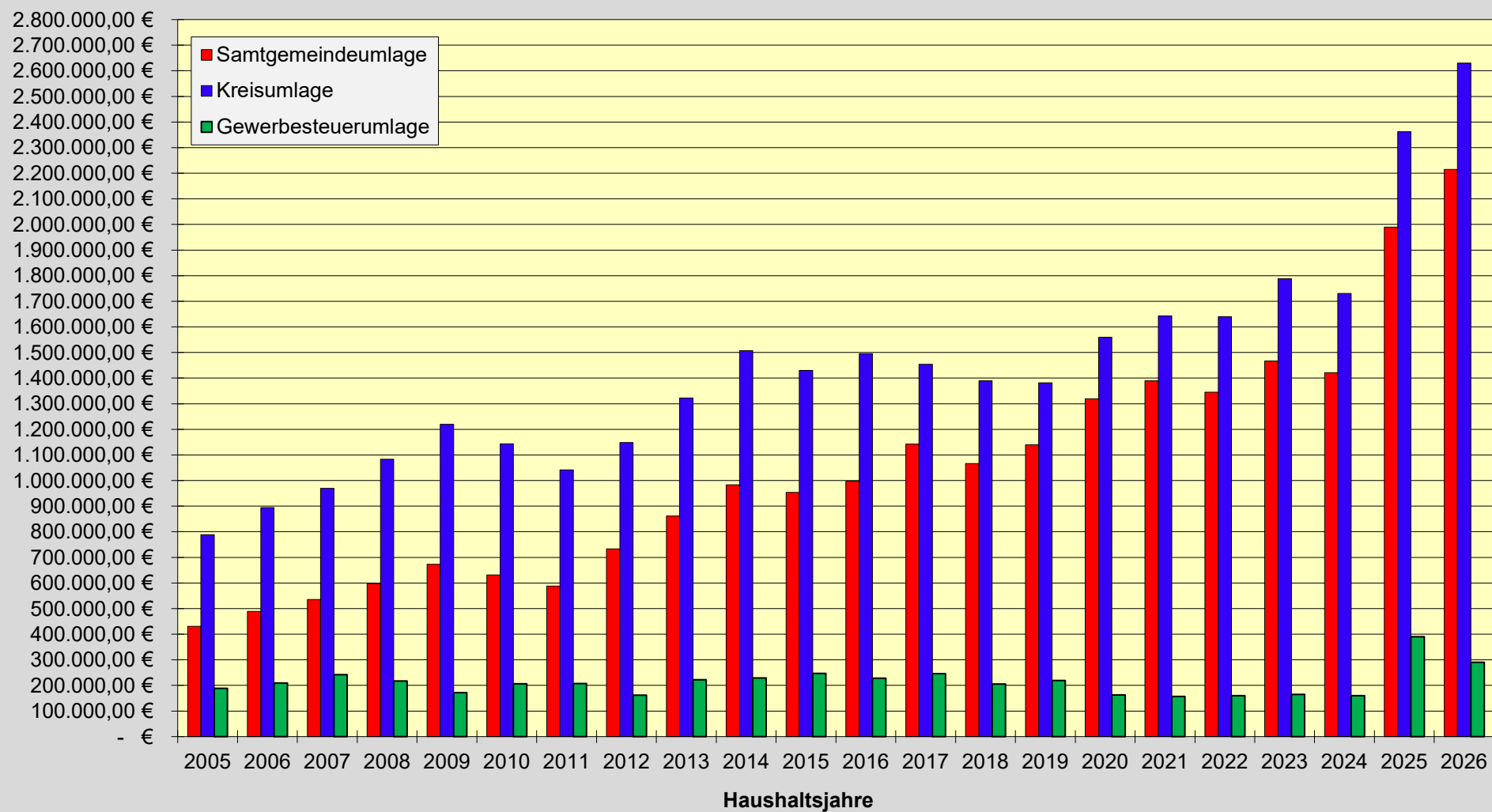
Entwicklung der Steuern und Zuweisungen - Stadt Freren



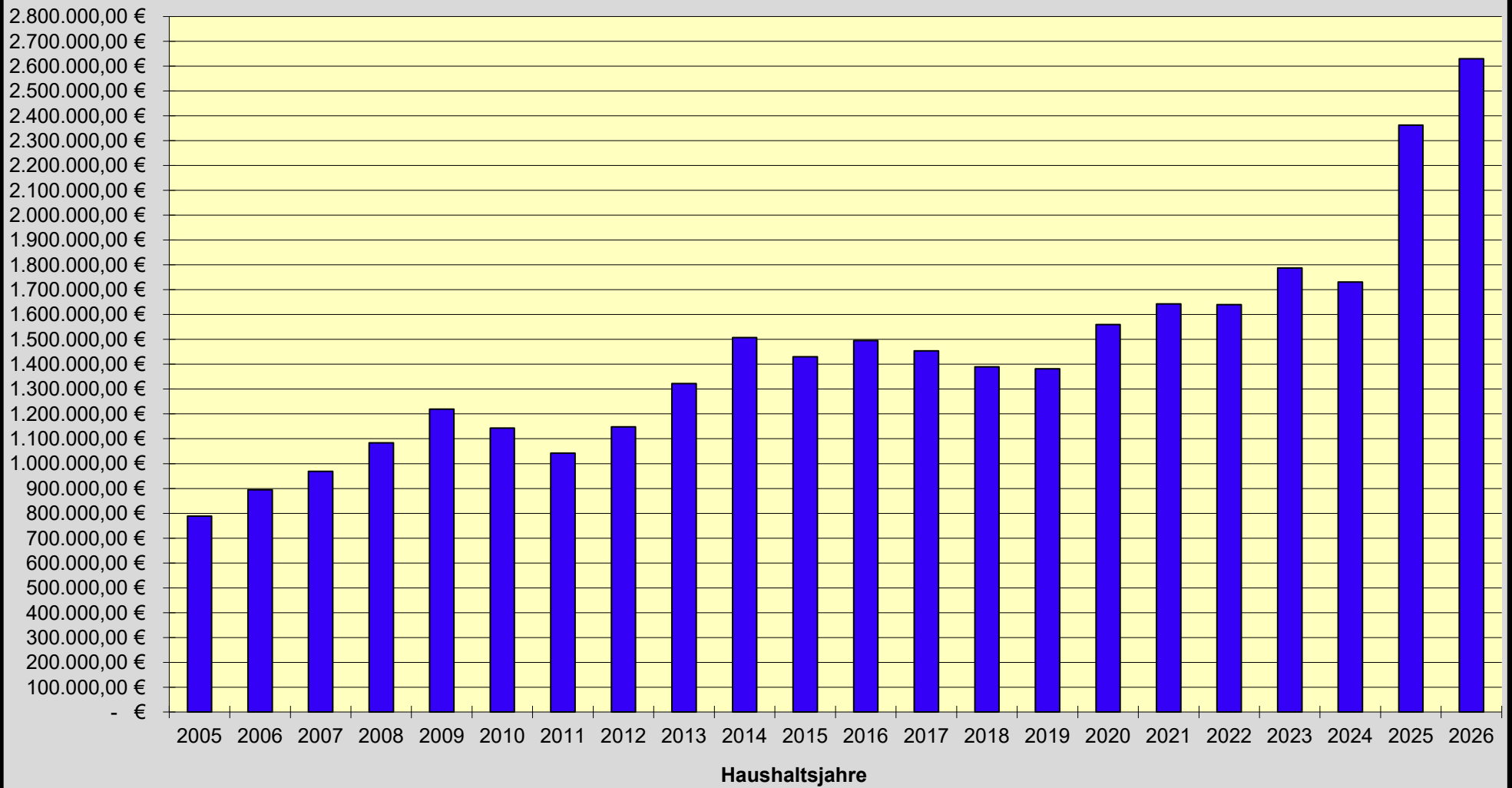
Entwicklung der Steuern und Zuweisungen - Stadt Freren



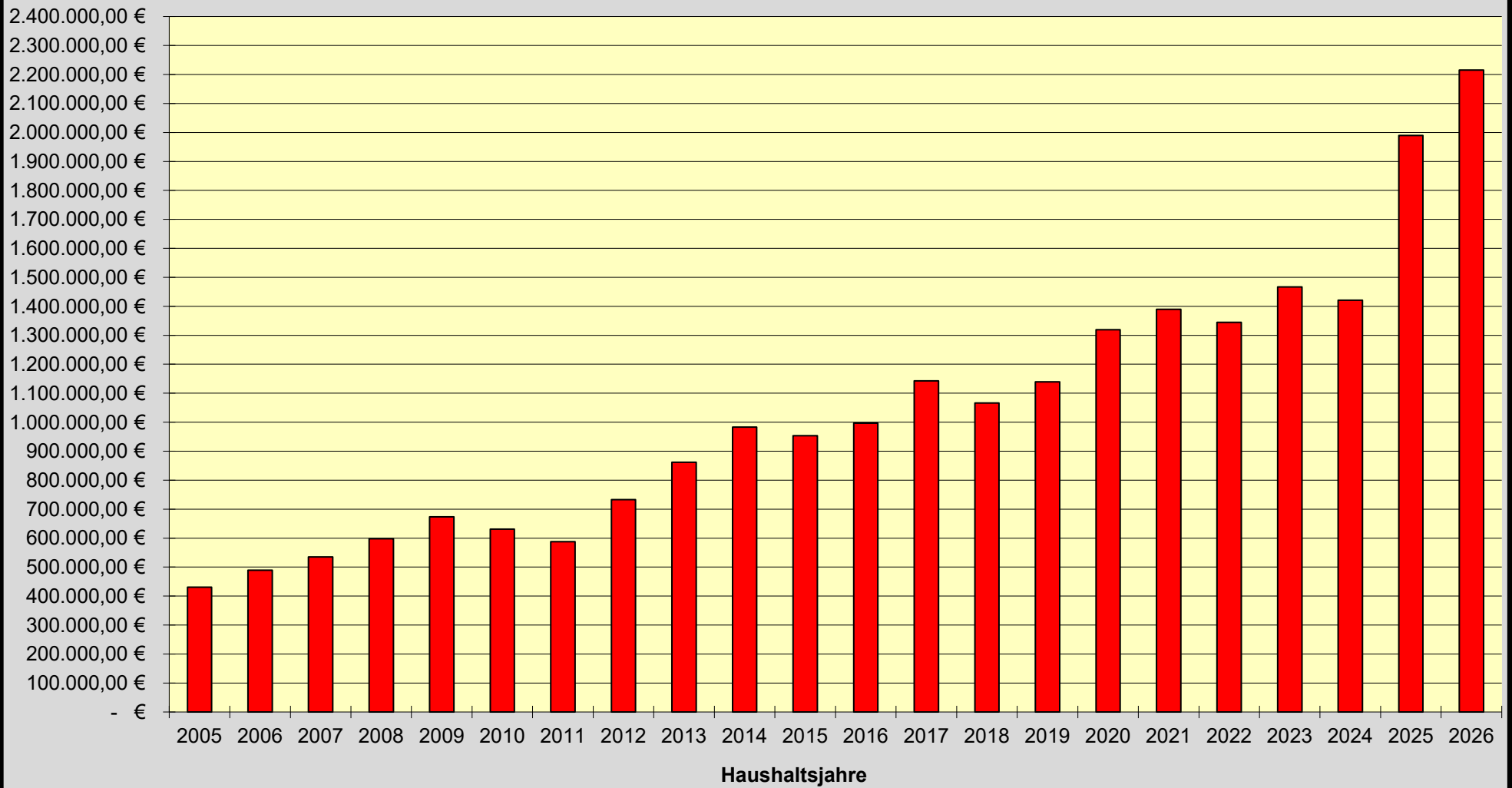
Entwicklung der Umlagen - Stadt Freren



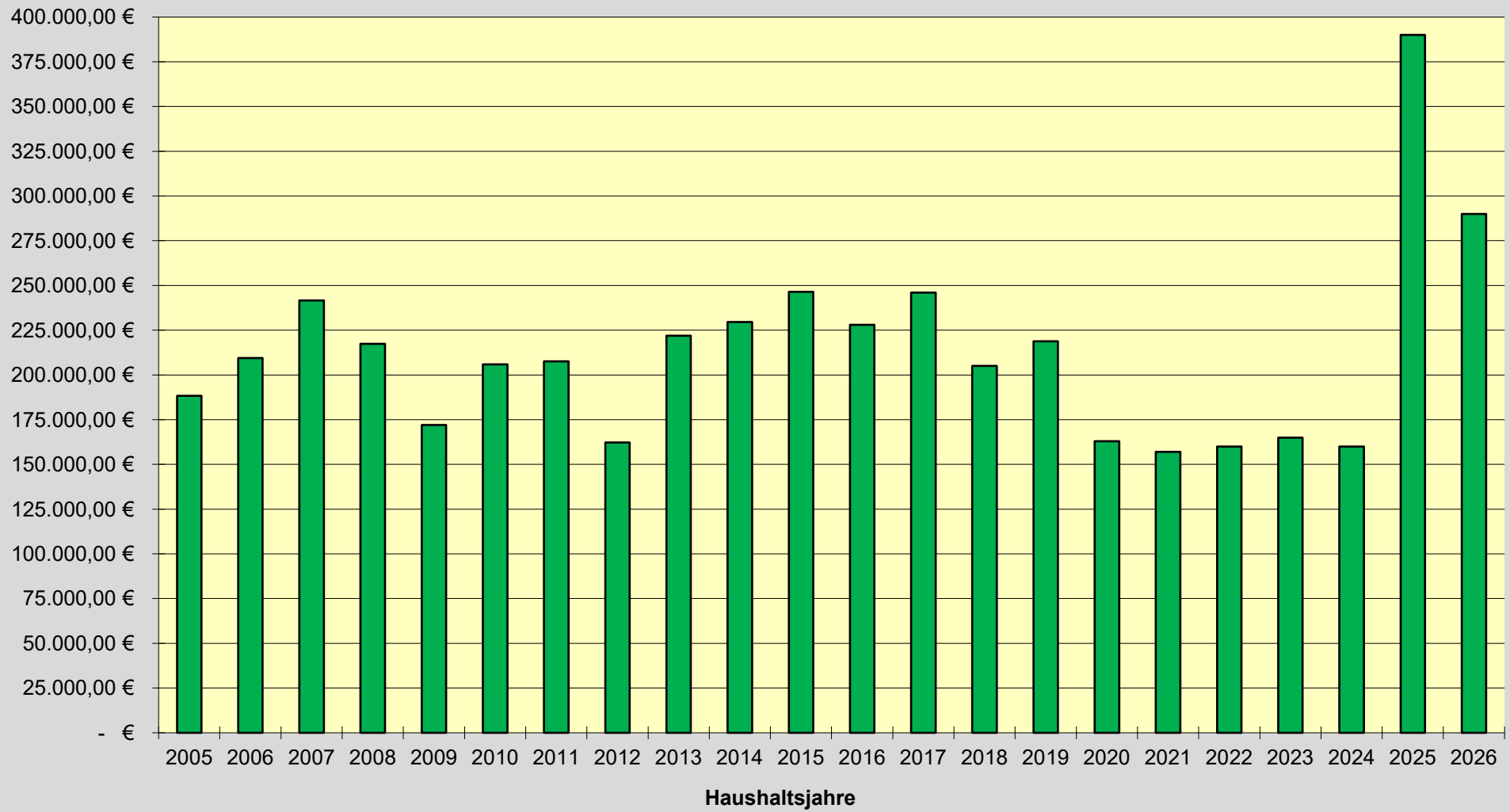
Kreisumlage - Stadt Freren



Samtgemeindeumlage - Stadt Freren

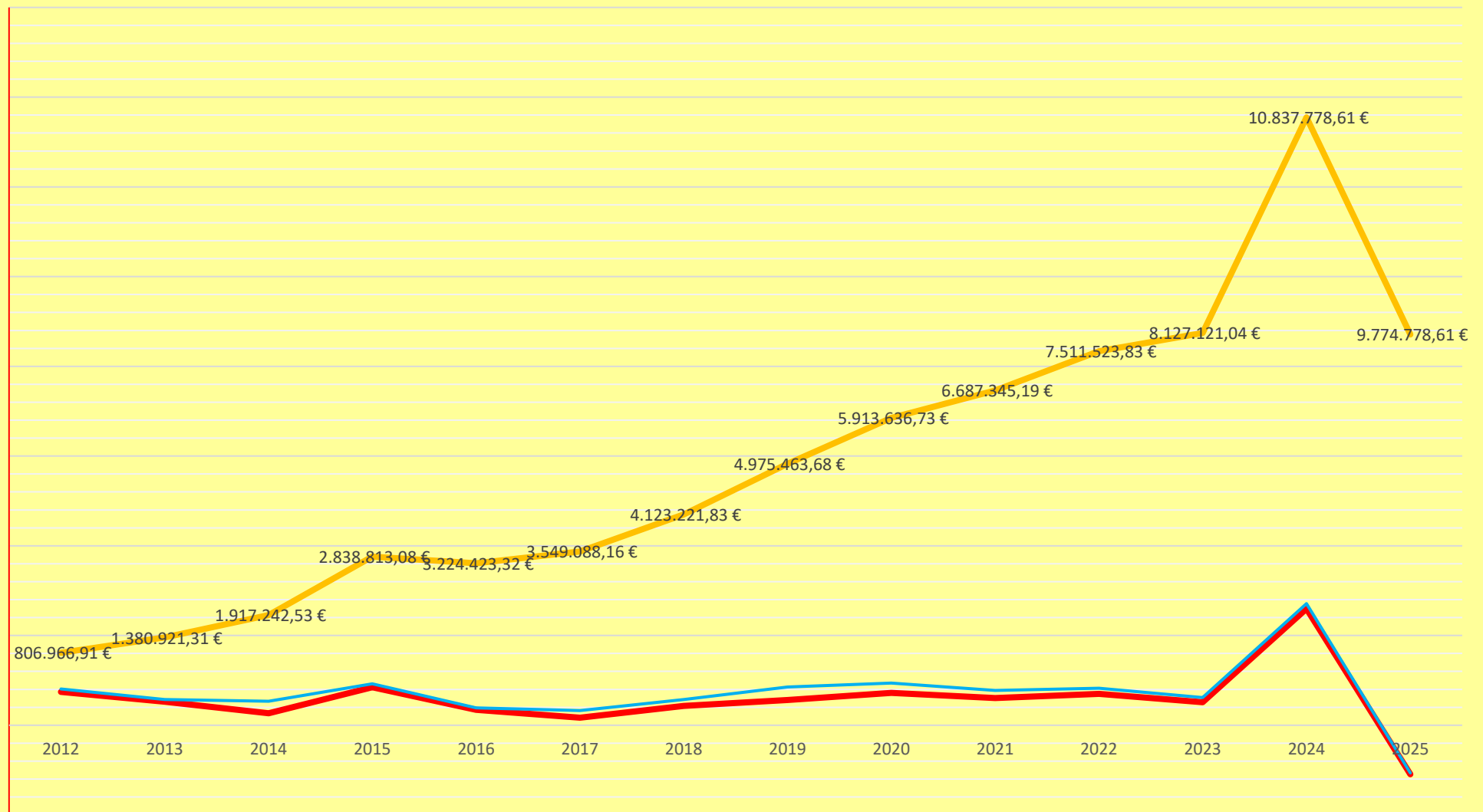


Gewerbsteuerumlage - Stadt Freren

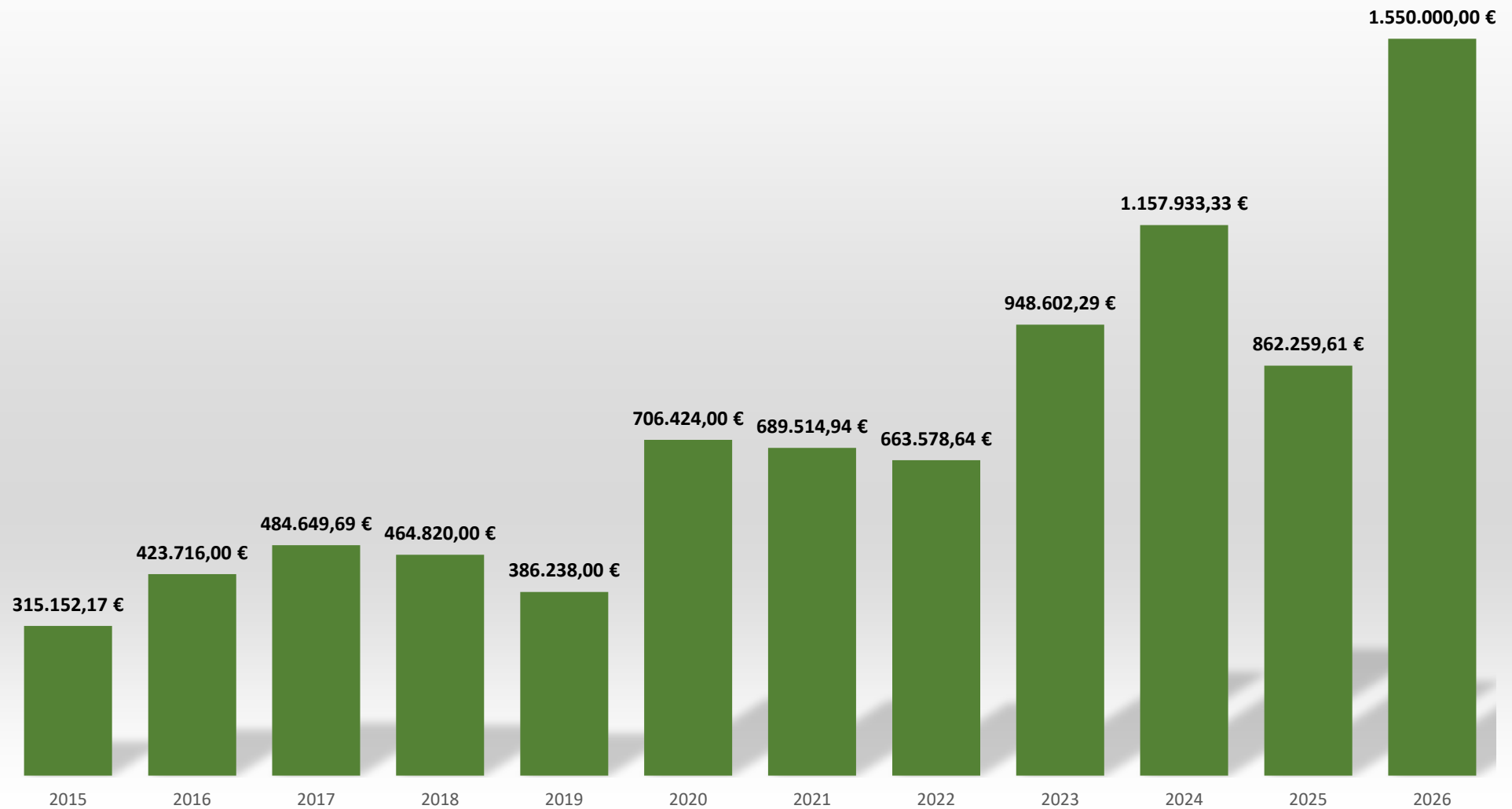


Entwicklung der Rücklage auf Basis der Jahresergebnisse

Ergebnis Ergebnis a.o. Rücklage



Entwicklung Aufwendungen Kindertagesstätten Stadt Freren



Übersicht über die Produktgruppen der Stadt Freren

Produktgruppe		
Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt
11.10 Verwaltungssteuerung		
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	1
12.20 Ordnungsangelegenheiten		
12.20.10	Ordnungsaufgaben	1
27.20 Büchereien		
27.20.10	Büchereien	1
28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege		
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	1
31.52 Seniorenzentrum St. Franziskus Freren		
31.52.00	Seniorenzentrum St. Franziskus Freren	1
35.17 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
35.17.10	Sonst. soziale Angelegenheiten -Soziales Kaufhaus-	1
36.22 Jugendarbeit		
36.22.10	Kinder- und Jugenderholung	1
36.31 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend-, Familienhilfe		
36.31.10	Jugendsozialarbeit	1
36.50 Tageseinrichtungen für Kinder		
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	1
36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit		
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	1
41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege		
41.40.10	Gesundheitsförderung - Arztpraxis	1
42.10 Förderung des Sports		
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	2
42.40 Sportstätten und Bäder		
42.40.10	Sportanlagen	2
51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	2
52.20 Wohnbauförderung		
52.20.10	Wohnungsbauförderung, Wohnungsfürsorge	2
52.22 Grunderwerb zur Weiterveräußerung		
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-	2
53.10 Elektrizitätsversorgung		
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	2

53.20 Gasversorgung		
53.20.10	Gasversorgung	2
53.30 Wasserversorgung		
53.30.10	Wasserversorgung	2
53.36 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur		
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	1
53.80 Abwasserbeseitigung		
53.80.10	Oberflächenentwässerung	2
54.10 Gemeindestraßen		
54.10.10	Gemeindestraßen	2
54.40 Ortskernentlastungsstraße		
54.40.10	Ortskernentlastungsstraße	2
54.50 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
54.50.20	Straßenbeleuchtung	2
54.70 ÖPNV		
54.70.10	Wartehallen	1
55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
55.10.10	Park- und Grünanlagen	2
55.20 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen		
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	2
55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen		
55.30.10	Friedhofswesen, Ehrenmale	1
55.50 Land- und Forstwirtschaft		
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	2
57.10 Wirtschaftsförderung		
57.10.10	Wirtschaftsförderung	2
57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
57.30.10	Bauhof	2
57.30.20	Märkte	1
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	2
57.30.40	Beteiligungen an Unternehmen	1
57.50 Tourismus		
57.50.10	Förderung des Tourismus	1
61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	1
61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	1

Teilhaushalte und Produkte im doppischen Haushalt der Stadt Freren

1 Innerer Dienst

Produkte: 11.10.10 Allgemeine Verwaltung
12.20.10 Ordnungsaufgaben
27.20.10 Büchereien
28.10.10 Heimat- und Kulturpflege
31.52.00 Seniorenzentrum St. Franziskus Freren
35.17.10 Sonstige soziale Angelegenheiten - Soziales Kaufhaus -
36.22.10 Kinder- und Jugendberufshilfe
36.31.10 Jugendsozialarbeit
36.50.10 Kindergärten, Krippen, Horte
36.60.10 Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume
41.40.10 Gesundheitsförderung - Arztpraxis
53.36.10 Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
54.70.10 Wartehallen,
55.30.10 Friedhofswesen, Ehrenmale
57.30.20 Märkte
57.30.40 Beteiligungen an Unternehmen
57.50.10 Förderung des Tourismus
61.10.10 Steuern, Zuweisungen, Umlagen
61.20.10 Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve

2 Bauen

Produkte: 42.10.10 Allgemeine Förderung des Sports
42.40.10 Sportanlagen
51.10.10 Aufgaben der Ortsplanung
52.20.10 Wohnungsbauförderung, Wohnungsfürsorge
52.22.10 Grunderwerb zur Weiterveräußerung - Wohnbauland -
53.10.10 Elektrizitätsversorgung
53.20.10 Gasversorgung
53.30.10 Wasserversorgung
53.80.10 Oberflächenentwässerung
54.10.10 Gemeindestraßen
54.40.10 Ortskernentlastungsstraße
54.50.20 Straßenbeleuchtung
55.10.10 Park- und Grünanlagen
55.20.10 Wasserläufe und Gewässer
55.50.10 Wirtschaftswege, Flurbereinigung
57.10.10 Wirtschaftsförderung
57.30.10 Bauhof
57.30.30 Dorfgemeinschaftshäuser

Gesamthaushalt

Ergebnishaushalt 2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.450.419,37	6.983.300	6.376.300	6.555.600	6.835.500	7.061.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	508.420,79	219.000	199.000	179.000	179.000	179.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	283.812,48	391.300	391.300	391.300	391.300	391.300
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	24.416,13	24.300	17.500	9.100	9.100	9.100
6. privatrechtliche Entgelte	42.197,66	36.200	37.800	34.800	34.800	34.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.250,43	2.300	500	500	500	500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	44.625,17	3.800	5.000	5.000	4.000	4.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	240.139,50	205.100	183.500	173.500	173.500	172.000
12. = Summe ordentliche Erträge	8.604.281,53	7.865.300	7.210.900	7.348.800	7.627.700	7.851.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	135.300,25	147.700	109.000	3.700	3.700	3.800
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485.820,25	624.000	703.200	539.000	539.100	539.200
16. Abschreibungen	363.221,44	427.000	428.000	428.000	428.000	428.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.974,79	65.500	75.200	152.000	163.000	161.000
18. Transferaufwendungen	4.723.093,45	6.190.800	6.729.600	6.861.300	7.000.900	7.134.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	226.104,92	336.300	341.900	339.400	339.400	339.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.945.515,10	7.791.300	8.386.900	8.323.400	8.474.100	8.606.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)	2.658.766,43	74.000	-1.176.000	-974.600	-846.400	-754.500
22. außerordentliche Erträge	113.238,94	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	200	700	700	700	700
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)	113.238,94	49.500	29.300	19.300	19.300	19.300
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	2.772.005,37	123.500	-1.146.700	-955.300	-827.100	-735.200
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.417.407,10	6.983.300	6.376.300	6.555.600	6.835.500	7.061.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	476.384,54	219.000	199.000	179.000	179.000	179.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	24.346,55	24.300	17.500	9.100	9.100	9.100
5. privatrechtliche Entgelte	41.970,11	36.200	37.800	34.800	34.800	34.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.659,64	2.300	500	500	500	500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	43.035,27	3.800	5.000	5.000	4.000	4.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	240.132,83	225.100	223.500	210.500	210.500	209.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.254.936,04	7.494.000	6.859.600	6.994.500	7.273.400	7.497.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	135.260,22	147.700	109.000	3.700	3.700	3.800
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	496.183,67	624.200	703.400	539.200	539.300	539.400
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.974,79	65.500	75.200	152.000	163.000	161.000
15. Transferauszahlungen	4.653.105,84	6.190.800	6.729.600	6.861.300	7.000.900	7.134.900
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	237.477,66	336.300	341.900	376.400	376.400	376.400
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.534.002,18	7.364.500	7.959.100	7.932.600	8.083.300	8.215.500
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.720.933,86	129.500	-1.099.500	-938.100	-809.900	-718.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	493.765,63	398.500	773.500	628.600	37.900	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	126.249,59	114.400	217.500	79.800	229.800	129.800
21. Veräußerung von Sachvermögen	206.782,41	620.000	315.000	123.000	123.000	123.000
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	826.797,63	1.132.900	1.306.000	831.400	390.700	252.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.056,48	335.000	1.130.000	0	0	0
26. Baumaßnahmen	490.112,54	2.054.000	2.084.000	2.192.000	859.000	5.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.790,64	5.000	30.000	5.000	5.000	5.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	477.400,00	2.160.000	1.520.000	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	984.359,66	4.554.000	4.764.000	2.197.000	864.000	10.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-157.562,03	-3.421.100	-3.458.000	-1.365.600	-473.300	242.800
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	2.563.371,83	-3.291.600	-4.557.500	-2.303.700	-1.283.200	-475.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	2.210.000	3.000.000	1.200.000	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	159.431,21	168.000	140.000	200.000	212.000	198.000
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-159.431,21	2.042.000	2.860.000	1.000.000	-212.000	-198.000
37. Summe der Salden aus 33 und 36	2.403.940,62	-1.249.600	-1.697.500	-1.303.700	-1.495.200	-673.200

Übersicht Ergebnishaushalt 2026

Bezeichnung Teilhaushalte		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
		in EUR					
	1	2	3	4	5	6	7
01	T1 Innerer Dienst	6.512.800	-7.180.900	-668.100	0	-100	-100
02	T2 Bauen	698.100	-1.206.000	-507.900	30.000	-600	29.400
Gesamt		7.210.900	-8.386.900	-1.176.000	30.000	-700	29.300

Übersicht Finanzhaushalt 2026

Bezeichnung Teilhaushalte		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
	1	2	3	4	5	6	7
01	T1 Innerer Dienst	6.454.100	-7.120.600	-666.500	148.000	-1.810.000	-1.662.000
02	T2 Bauen	405.500	-838.500	-433.000	1.158.000	-2.954.000	-1.796.000
	Gesamt	6.859.600	-7.959.100	-1.099.500	1.306.000	-4.764.000	-3.458.000

Übersicht Finanzhaushalt 2026

Bezeichnung Teilhaushalte		Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		in EUR			
		8	9	10	11
01	T1 Innerer Dienst	3.000.000	-140.000	2.860.000	0
02	T2 Bauen	0	0	0	74.000
Gesamt		3.000.000	-140.000	2.860.000	74.000

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	7.450.419,37	6.983.300	6.376.300	6.555.600	6.835.500	7.061.100
301100 Grundsteuer A	106.289,30	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800
301200 Grundsteuer B	742.073,94	808.000	822.100	828.800	838.700	849.600
301300 Gewerbesteuer	4.278.140,19	3.600.000	2.860.000	2.900.000	3.040.000	3.130.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.142.861,00	2.322.800	2.431.500	2.560.400	2.685.900	2.806.700
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.448,00	159.900	167.100	170.800	175.300	179.200
303100 Vergnügungssteuer	7.211,94	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
303200 Hundesteuer	15.395,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
darunter:						
1.1 Grundsteuer A	106.289,30	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800
301100 Grundsteuer A	106.289,30	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800
1.2 Grundsteuer B	742.073,94	808.000	822.100	828.800	838.700	849.600
301200 Grundsteuer B	742.073,94	808.000	822.100	828.800	838.700	849.600
1.3 Gewerbesteuer	4.278.140,19	3.600.000	2.860.000	2.900.000	3.040.000	3.130.000
301300 Gewerbesteuer	4.278.140,19	3.600.000	2.860.000	2.900.000	3.040.000	3.130.000
1.4 Anteil an der Einkommensteuer	2.142.861,00	2.322.800	2.431.500	2.560.400	2.685.900	2.806.700
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.142.861,00	2.322.800	2.431.500	2.560.400	2.685.900	2.806.700
1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.448,00	159.900	167.100	170.800	175.300	179.200
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.448,00	159.900	167.100	170.800	175.300	179.200
1.6 Sonstige Gemeindesteuern	22.606,94	18.800	21.800	21.800	21.800	21.800
303100 Vergnügungssteuer	7.211,94	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
303200 Hundesteuer	15.395,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
1.7 Steuerähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	713.463,36	488.500	468.500	448.500	448.500	448.500
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	14.925,96	15.000	7.500	0	0	0
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	254.575,93	25.000	12.500	0	0	0
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	238.268,90	179.000	179.000	179.000	179.000	179.000
314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	650,00	0	0	0	0	0
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	205.042,57	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
darunter:						
2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	508.420,79	219.000	199.000	179.000	179.000	179.000
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	14.925,96	15.000	7.500	0	0	0
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	254.575,93	25.000	12.500	0	0	0
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	238.268,90	179.000	179.000	179.000	179.000	179.000
314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	650,00	0	0	0	0	0
2.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	205.042,57	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	205.042,57	269.500	269.500	269.500	269.500	269.500
2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
2.7 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
3.+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
darunter:						
3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
3.3 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
3.4 Andere sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.186,04	146.100	139.300	130.900	130.900	130.900
331100 <i>Verwaltungsgebühren</i>	450,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
332100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	23.966,13	23.200	15.900	7.500	7.500	7.500
337100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	78.769,91	121.800	121.800	121.800	121.800	121.800
darunter:						
4.1 Verwaltungsgebühren	450,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
331100 <i>Verwaltungsgebühren</i>	450,00	1.100	1.600	1.600	1.600	1.600
4.2 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	23.966,13	23.200	15.900	7.500	7.500	7.500
332100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	23.966,13	23.200	15.900	7.500	7.500	7.500
4.3 Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
4.4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	78.769,91	121.800	121.800	121.800	121.800	121.800
337100 <i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	78.769,91	121.800	121.800	121.800	121.800	121.800
4.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	52.448,09	38.500	38.300	35.300	35.300	35.300
341100 <i>Mieten und Pachten</i>	39.549,10	34.700	36.300	33.300	33.300	33.300
342100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	1.061,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
346100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.587,16	500	500	500	500	500
348200 <i>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)</i>	26,00	500	0	0	0	0
348700 <i>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen</i>	10.224,43	1.800	500	500	500	500
darunter:						
5.1 Privatrechtliche Leistungen	42.197,66	36.200	37.800	34.800	34.800	34.800
341100 <i>Mieten und Pachten</i>	39.549,10	34.700	36.300	33.300	33.300	33.300
342100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	1.061,40	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
346100 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.587,16	500	500	500	500	500
5.2 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.250,43	2.300	500	500	500	500
348200 <i>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)</i>	26,00	500	0	0	0	0
348700 <i>Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen</i>	10.224,43	1.800	500	500	500	500
Sonstige ordentliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	240.139,50	205.100	183.500	173.500	173.500	172.000
351100 <i>Konzessionsabgaben</i>	237.544,47	203.600	182.000	172.000	172.000	172.000
356200 <i>Säumniszuschläge</i>	2.374,06	1.500	1.500	1.500	1.500	0
358310 <i>Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)</i>	4,39	0	0	0	0	0
359100 <i>Andere sonstige ordentliche Erträge</i>	216,58	0	0	0	0	0
darunter:						
6.1 Konzessionsabgaben etc.	237.544,47	203.600	182.000	172.000	172.000	172.000
351100 <i>Konzessionsabgaben</i>	237.544,47	203.600	182.000	172.000	172.000	172.000
6.3 Auflösung Sonderposten und nicht zahlungswirksame Erträge	4,39	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
1		2	3	4	5	6	7
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,39	0	0	0	0	0
7. +/-	aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
8. +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
9. Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.559.439,78	7.861.500	7.205.900	7.343.800	7.623.700	7.847.800
10. -	Personalaufwendungen	-135.300,25	-147.700	-109.000	-3.700	-3.700	-3.800
401200	Arbeitnehmer	-101.601,56	-111.700	-84.800	-2.800	-2.800	-2.900
402200	Arbeitnehmer	-6.508,26	-7.200	-5.300	-100	-100	-100
403200	Arbeitnehmer	-27.190,43	-28.800	-18.900	-800	-800	-800
darunter:							
10.1	Dienstaufwendungen	-101.601,56	-111.700	-84.800	-2.800	-2.800	-2.900
401200	Arbeitnehmer	-101.601,56	-111.700	-84.800	-2.800	-2.800	-2.900
10.2	Beiträge Versorgungskasse	-6.508,26	-7.200	-5.300	-100	-100	-100
402200	Arbeitnehmer	-6.508,26	-7.200	-5.300	-100	-100	-100
10.3	Sozialversicherungsbeiträge und Beihilfen	-27.190,43	-28.800	-18.900	-800	-800	-800
403200	Arbeitnehmer	-27.190,43	-28.800	-18.900	-800	-800	-800
10.4	Zuführungen zu den Rückstellungen [Pension, Beihilfe, Alterszeit etc.]	0,00	0	0	0	0	0
11. -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
darunter:							
11.1	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
11.2	Sozialversicherungsbeiträge und Beihilfen	0,00	0	0	0	0	0
11.3	Zuführung zu Rückstellungen [Pension und Beihilfe]	0,00	0	0	0	0	0
12. -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-485.820,25	-624.000	-703.200	-539.000	-539.100	-539.200
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.625,70	-42.700	-55.500	-20.000	-20.000	-20.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-294.083,89	-302.000	-324.000	-302.000	-302.000	-302.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-4.704,99	-6.500	-6.500	-1.000	-1.000	-1.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-4.871,53	-7.500	-10.500	-8.500	-8.500	-8.500
423100	Mieten und Pachten	-4.997,06	-6.000	-5.500	-4.300	-4.300	-4.300
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-46.138,68	-72.400	-63.100	-62.100	-62.200	-62.300
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-377,99	-1.500	-1.500	0	0	0
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-123.740,41	-185.100	-235.800	-140.300	-140.300	-140.300
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-280,00	-300	-800	-800	-800	-800
darunter:							
12.1	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	-300.709,59	-344.700	-379.500	-322.000	-322.000	-322.000
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-6.625,70	-42.700	-55.500	-20.000	-20.000	-20.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-294.083,89	-302.000	-324.000	-302.000	-302.000	-302.000
12.2	Aufwendungen bewegliches Vermögen, Mieten und Pachten	-14.573,58	-20.000	-22.500	-13.800	-13.800	-13.800
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-4.704,99	-6.500	-6.500	-1.000	-1.000	-1.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-4.871,53	-7.500	-10.500	-8.500	-8.500	-8.500
423100	Mieten und Pachten	-4.997,06	-6.000	-5.500	-4.300	-4.300	-4.300
12.3	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-46.138,68	-72.400	-63.100	-62.100	-62.200	-62.300
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-46.138,68	-72.400	-63.100	-62.100	-62.200	-62.300

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
12.4 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	0	0	0	0
12.5 Besondere Aufwendungen [Beschäftigte, Verwaltung und Betrieb, Sonstige]	-124.398,40	-186.900	-238.100	-141.100	-141.100	-141.100
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-377,99	-1.500	-1.500	0	0	0
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-123.740,41	-185.100	-235.800	-140.300	-140.300	-140.300
429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-280,00	-300	-800	-800	-800	-800
12.6 Verbrauch von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
13. - Transferaufwendungen	-4.723.093,45	-6.190.800	-6.729.600	-6.861.300	-7.000.900	-7.134.900
431700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
431800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-1.199.842,45	-1.447.600	-1.593.600	-1.624.600	-1.656.300	-1.688.500
434100 Gewerbesteuerumlage	-418.420,00	-390.000	-290.000	-295.000	-300.000	-305.000
437210 Kreisumlage	-1.685.480,00	-2.362.600	-2.630.000	-2.682.100	-2.735.800	-2.790.500
437220 Samtgemeindeumlage	-1.419.351,00	-1.989.600	-2.215.000	-2.258.600	-2.307.800	-2.349.900
darunter:						
13.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-1.199.842,45	-1.448.600	-1.594.600	-1.625.600	-1.657.300	-1.689.500
431700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
431800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-1.199.842,45	-1.447.600	-1.593.600	-1.624.600	-1.656.300	-1.688.500
13.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
13.3 Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.4 Steuerbeteiligungen	-418.420,00	-390.000	-290.000	-295.000	-300.000	-305.000
434100 Gewerbesteuerumlage	-418.420,00	-390.000	-290.000	-295.000	-300.000	-305.000
13.5 Allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
13.6 Allgemeine Umlagen	-3.104.831,00	-4.352.200	-4.845.000	-4.940.700	-5.043.600	-5.140.400
437210 Kreisumlage	-1.685.480,00	-2.362.600	-2.630.000	-2.682.100	-2.735.800	-2.790.500
437220 Samtgemeindeumlage	-1.419.351,00	-1.989.600	-2.215.000	-2.258.600	-2.307.800	-2.349.900
13.7 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-226.104,92	-336.300	-341.900	-339.400	-339.400	-339.400
441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-22.465,92	-28.500	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-171,17	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
443100 Geschäftsaufwendungen	-15.641,32	-44.800	-44.500	-32.000	-32.000	-32.000
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-9.090,01	-16.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
445200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-178.736,50	-240.000	-240.000	-250.000	-250.000	-250.000
449100 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
darunter:						
14.1 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
441100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-400	-400	-400	-400	-400
14.2 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-22.637,09	-29.600	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-22.465,92	-28.500	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-171,17	-1.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
14.3 Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-24.731,33	-61.300	-62.500	-50.000	-50.000	-50.000
443100 Geschäftsaufwendungen	-15.641,32	-44.800	-44.500	-32.000	-32.000	-32.000
444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-9.090,01	-16.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
14.4 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten; aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	-178.736,50	-240.000	-240.000	-250.000	-250.000	-250.000
445200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-178.736,50	-240.000	-240.000	-250.000	-250.000	-250.000
14.5 Wertveränderungen und besondere Aufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
449100 Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15. - Bilanzielle Abschreibungen	-363.221,44	-427.000	-428.000	-428.000	-428.000	-428.000
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-42.161,93	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200
471130 Abschreibungen auf Gebäude	-12.049,72	-19.600	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-207.357,65	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.351,80	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
471190 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	-66,51	-100	-100	-100	-100	-100
472110 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
472111 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-88.233,83	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
darunter:						
15.1 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	-274.987,61	-425.000	-422.000	-422.000	-422.000	-422.000
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-42.161,93	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200	-55.200
471130 Abschreibungen auf Gebäude	-12.049,72	-19.600	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-207.357,65	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000	-332.000
471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.351,80	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100	-18.100
471190 Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	-66,51	-100	-100	-100	-100	-100
15.2 Abschreibungen auf Finanzvermögen; sonstige Abschreibungen	-88.233,83	-2.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
472110 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
472111 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-88.233,83	0	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-5.945.515,10	-7.791.300	-8.386.900	-8.323.400	-8.474.100	-8.606.300
18. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.625.899,47	135.700	-1.105.800	-827.600	-687.400	-597.500
19. + Finanzerträge	44.625,17	3.800	5.000	5.000	4.000	4.000
361800 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	11.882,33	800	2.000	2.000	1.000	1.000
365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	32.734,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
darunter:						
19.1 Zinserträge	11.882,33	800	2.000	2.000	1.000	1.000
19.2 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und sonstigen Finanzerträgen	32.742,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	32.734,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-11.974,79	-65.500	-75.200	-152.000	-163.000	-161.000
451700 Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	-11.272,79	-54.000	-68.200	-145.000	-156.000	-154.000
452100 Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
459200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	-702,00	-10.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Übersicht über Erträge und Aufwendungen 2026

Erträge und Aufwendungen 1	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
	2	3	4	5	6	7
459900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	-500	0	0	0	0
21. Finanzergebnis	32.650,38	-61.700	-70.200	-147.000	-159.000	-157.000
22. Ordentliches Ergebnis	2.658.766,43	74.000	-1.176.000	-974.600	-846.400	-754.500
23. + Außerordentliche Erträge	113.238,94	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
502200 Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	28.800,00	0	0	0	0	0
531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	84.438,94	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
24. - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-200	-700	-700	-700	-700
511900 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	-200	-700	-700	-700	-700
25. Außerordentliches Ergebnis	113.238,94	49.500	29.300	19.300	19.300	19.300
26. Jahresergebnis	2.772.005,37	123.500	-1.146.700	-955.300	-827.100	-735.200
27. Gesamtergebnis	2.772.005,37	123.500	-1.146.700	-955.300	-827.100	-735.200
nachrichtlich:						
27.1 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses (§ 15 V GemHKVO)	0,00	0	0	0	0	0
27.2 Zuführung eines Überschusses des außerordentlichen Ergebnisses (§ 15 VI GemHKVO)	0,00	0	0	0	0	0

Übersicht der Teilhaushalte 2026

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	T1 Innerer Dienst	2.828.643,07	517.000	-668.200	-566.600	-438.400	-346.500
02	T2 Bauen	-56.637,70	-393.500	-478.500	-388.700	-388.700	-388.700
Teilergebnishaushalte zusammen		2.772.005,37	123.500	-1.146.700	-955.300	-827.100	-735.200

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	T1 Innerer Dienst	2.228.224,52	282.000	531.500	430.100	-653.700	-547.800
02	T2 Bauen	175.716,10	-1.531.600	-2.229.000	-1.733.800	-841.500	-125.400
Teilfinanzhaushalte zusammen		2.403.940,62	-1.249.600	-1.697.500	-1.303.700	-1.495.200	-673.200

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			36.50.10	36.60.10	57.30.20	61.10.10	61.20.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	6.376.300	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	20.000	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	58.700	16.300	0	0	0	6.500
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	15.000	7.500	2.000	4.000	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	36.300	500	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	0	0	0	3.000	2.000
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.500	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		6.512.800	44.300	2.000	4.000	6.379.300	8.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	82.300	78.600	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600	4.700	43.700	10.000	0	0
16.	Abschreibungen	60.400	28.000	10.700	0	3.000	3.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.200	0	0	0	6.000	69.200
18.	Transferaufwendungen	6.715.400	1.550.100	0	0	5.135.000	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	500	0	0	0	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		7.180.900	1.661.900	54.400	10.000	5.144.000	77.200
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-668.100	-1.617.600	-52.400	-6.000	1.235.300	-68.700
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	100	0	100	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		-100	0	-100	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-668.200	-1.617.600	-52.500	-6.000	1.235.300	-68.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-668.200	-1.617.600	-52.500	-6.000	1.235.300	-68.700

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte				
			11.10.10	12.20.10	27.20.10	28.10.10	36.22.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	58.700	0	0	0	19.100	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	15.000	1.500	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	36.300	35.800	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.500	1.500	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		6.512.800	38.800	0	0	19.100	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	82.300	2.700	0	0	1.000	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600	78.000	7.000	0	3.200	0
16.	Abschreibungen	60.400	0	0	0	11.600	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.200	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.715.400	0	0	2.000	19.100	9.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	70.500	0	0	500	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		7.180.900	151.200	7.000	2.000	35.400	9.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-668.100	-112.400	-7.000	-2.000	-16.300	-9.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	100	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		-100	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-668.200	-112.400	-7.000	-2.000	-16.300	-9.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-668.200	-112.400	-7.000	-2.000	-16.300	-9.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte				
			53.36.10	54.70.10	55.30.10	57.30.30	57.50.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	58.700	0	16.500	300	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	15.000	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	36.300	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.000	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.500	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		6.512.800	0	16.500	300	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	82.300	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.600	1.000	4.000	1.000	0	15.000
16.	Abschreibungen	60.400	0	3.500	0	600	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75.200	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	6.715.400	0	0	200	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000	3.500	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		7.180.900	4.500	7.500	1.200	600	15.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-668.100	-4.500	9.000	-900	-600	-15.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	100	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		-100	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-668.200	-4.500	9.000	-900	-600	-15.000
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-668.200	-4.500	9.000	-900	-600	-15.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			36.50.10	36.60.10	57.30.20	61.10.10	61.20.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	6.376.300	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	20.000	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.000	7.500	2.000	4.000	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	36.300	500	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.000	0	0	0	3.000	2.000
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.500	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.454.100	28.000	2.000	4.000	6.379.300	2.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	82.300	78.600	0	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	167.700	4.700	43.800	10.000	0	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	75.200	0	0	0	6.000	69.200
15.	Transferauszahlungen	6.715.400	1.550.100	0	0	5.135.000	0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	80.000	500	0	0	0	5.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.120.600	1.633.900	43.800	10.000	5.141.000	74.200
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-666.500	-1.605.900	-41.800	-6.000	1.238.300	-72.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	148.000	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		148.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	310.000	0	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	100.000	0	40.000	60.000	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000	1.400.000	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.810.000	1.400.000	40.000	60.000	0	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.662.000	-1.400.000	-40.000	-60.000	0	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.328.500	-3.005.900	-81.800	-66.000	1.238.300	-72.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.000.000	0	0	0	0	3.000.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			11.10.10	12.20.10	27.20.10	28.10.10	36.22.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.000	1.500	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	36.300	35.800	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.000	0	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.500	1.500	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.454.100	38.800	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	82.300	2.700	0	0	1.000	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	167.700	78.000	7.000	0	3.200	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	75.200	0	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	6.715.400	0	0	2.000	19.100	9.000
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	80.000	70.500	0	0	500	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.120.600	151.200	7.000	2.000	23.800	9.000
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-666.500	-112.400	-7.000	-2.000	-23.800	-9.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	148.000	148.000	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		148.000	148.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	310.000	310.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.810.000	310.000	0	0	0	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.662.000	-162.000	0	0	0	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.328.500	-274.400	-7.000	-2.000	-23.800	-9.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.000.000	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte			
			53.36.10	54.70.10	55.30.10	57.50.10
			in EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	6.376.300	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	15.000	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	36.300	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.000	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.500	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.454.100	0	0	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	Personalauszahlungen	82.300	0	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	167.700	1.000	4.000	1.000	15.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	75.200	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	6.715.400	0	0	200	0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	80.000	3.500	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		7.120.600	4.500	4.000	1.200	15.000
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-666.500	-4.500	-4.000	-1.200	-15.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	148.000	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		148.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	310.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	100.000	0	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.400.000	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.810.000	0	0	0	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.662.000	0	0	0	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.328.500	-4.500	-4.000	-1.200	-15.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.000.000	0	0	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			36.50.10	36.60.10	57.30.20	61.10.10	61.20.10
			in EUR				
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	140.000	0	0	0	0	140.000
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.860.000	0	0	0	0	2.860.000
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	531.500	-3.005.900	-81.800	-66.000	1.238.300	2.787.800

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			11.10.10	12.20.10	27.20.10	28.10.10	36.22.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	140.000	0	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.860.000	0	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	531.500	-274.400	-7.000	-2.000	-23.800	-9.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte			
			53.36.10	54.70.10	55.30.10	57.50.10
			in EUR			
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	140.000	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.860.000	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	531.500	-4.500	-4.000	-1.200	-15.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				sonstige Produkte
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	57.10.10	11.10.10
		in EUR					
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	59.000	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	332.600	1.200	0	163.800	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	2.500	0	0	2.500	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	1.500	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	182.000	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		698.100	1.200	0	226.800	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	26.700	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.600	58.600	0	231.000	2.500	0
16.	Abschreibungen	367.600	7.300	0	291.000	10.400	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	14.200	0	0	0	1.000	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	261.900	0	0	0	0	21.500
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.206.000	65.900	0	522.000	13.900	21.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-64.700	0	-295.200	-13.900	-21.500
22.	außerordentliche Erträge	30.000	0	30.000	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	600	0	0	500	0	100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		29.400	0	30.000	-500	0	-100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-478.500	-64.700	30.000	-295.700	-13.900	-21.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-478.500	-64.700	30.000	-295.700	-13.900	-21.600

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte				
			42.10.10	51.10.10	53.10.10	53.20.10	53.30.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	120.000	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	332.600	0	2.400	900	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	2.500	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	182.000	0	0	118.000	12.000	52.000
12. = Summe ordentliche Erträge		698.100	0	2.400	238.900	12.000	52.000
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	26.700	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.600	0	90.000	0	0	0
16.	Abschreibungen	367.600	0	1.600	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	14.200	2.700	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	261.900	0	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.206.000	2.700	91.600	0	0	0
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-2.700	-89.200	238.900	12.000	52.000
22. außerordentliche Erträge							
23. außerordentliche Aufwendungen		600	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		29.400	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-478.500	-2.700	-89.200	238.900	12.000	52.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-478.500	-2.700	-89.200	238.900	12.000	52.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte				
			53.80.10	54.40.10	54.50.20	54.70.10	55.20.10
		in EUR					
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	0	0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	332.600	12.900	149.300	2.100	0	
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	2.500	0	0	0	0	
6.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	0	0	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	500	0	
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	
11.	sonstige ordentliche Erträge	182.000	0	0	0	0	
12. = Summe ordentliche Erträge		698.100	12.900	149.300	2.600	0	
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	26.700	0	0	0	0	
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.600	30.000	0	102.000	15.000	
16.	Abschreibungen	367.600	37.700	0	5.100	13.900	
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
18.	Transferaufwendungen	14.200	0	0	0	10.500	
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	261.900	0	0	0	0	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.206.000	67.700	0	107.100	25.500	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-54.800	149.300	-104.500	-13.900	
22.	außerordentliche Erträge	30.000	0	0	0	0	
23.	außerordentliche Aufwendungen	600	0	0	0	0	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		29.400	0	0	0	0	
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-478.500	-54.800	149.300	-104.500	-13.900	
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	0	
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-478.500	-54.800	149.300	-104.500	-13.900	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte	
			55.30.10	57.30.10
			in EUR	
Ordentliche Erträge				
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	332.600	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	2.500	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	182.000	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		698.100	0	0
Ordentliche Aufwendungen				
13.	Personalaufwendungen	26.700	0	26.700
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.600	0	6.500
16.	Abschreibungen	367.600	100	500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	14.200	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	261.900	0	240.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.206.000	100	274.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-100	-274.100
22.	außerordentliche Erträge	30.000	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	600	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		29.400	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-478.500	-100	-274.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-478.500	-100	-274.100

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	55.10.10	57.10.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	59.000	0	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.500	0	0	2.500	0	
5.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	1.500	0	
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	222.000	0	0	0	0	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		405.500	0	0	63.000	0	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	26.700	0	0	0	0	
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	535.700	58.600	0	231.000	2.500	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	
15.	Transferauszahlungen	14.200	0	0	0	1.000	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	261.900	0	0	0	0	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		838.500	58.600	0	231.000	3.500	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-433.000	-58.600	0	-168.000	-3.500	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	773.500	75.000	0	188.500	0	
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	217.500	0	0	217.500	0	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	167.000	0	167.000	0	0	
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.158.000	75.000	167.000	406.000	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	820.000	0	820.000	0	0	
26.	Baumaßnahmen	1.984.000	145.000	0	1.004.000	25.000	
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0	0	
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	
29.	Aktivierbare Zuwendungen	120.000	0	0	0	0	
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.954.000	145.000	820.000	1.004.000	25.000	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.796.000	-70.000	-653.000	-598.000	-25.000	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.229.000	-128.600	-653.000	-766.000	-3.500	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			11.10.10	42.10.10	51.10.10	53.10.10	53.20.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	0	120.000	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.500	0	0	0	0	
5.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	0	0	
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	0	0	
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	222.000	40.000	0	0	118.000	12.000
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		405.500	40.000	0	0	238.000	12.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	26.700	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	535.700	100	0	90.000	0	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	14.200	0	2.700	0	0	0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	261.900	21.500	0	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		838.500	21.600	2.700	90.000	0	0
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-433.000	18.400	-2.700	-90.000	238.000	12.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	773.500	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	217.500	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	167.000	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.158.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	820.000	0	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	1.984.000	0	0	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	120.000	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.954.000	0	0	0	0	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.796.000	0	0	0	0	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.229.000	18.400	-2.700	-90.000	238.000	12.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			53.30.10	53.80.10	54.50.20	55.20.10	55.50.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	2.500	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0	500	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	222.000	52.000	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		405.500	52.000	0	500	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	26.700	0	0	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	535.700	0	30.000	102.000	15.000	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	14.200	0	0	0	10.500	0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	261.900	0	0	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		838.500	0	30.000	102.000	25.500	0
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-433.000	52.000	-30.000	-101.500	-25.500	0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	773.500	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	217.500	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	167.000	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		1.158.000	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	820.000	0	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	1.984.000	0	30.000	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0	30.000	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	120.000	0	0	0	0	120.000
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		2.954.000	0	30.000	30.000	0	120.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-1.796.000	0	-30.000	-30.000	0	-120.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-2.229.000	52.000	-60.000	-131.500	-25.500	-120.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte	
			57.30.10	57.30.30
			in EUR	

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

1. Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.000	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	2.500	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	1.500	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	222.000	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.500	0	0

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

11. Personalauszahlungen	26.700	26.700	0
12. Versorgungsauszahlungen	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	535.700	6.500	0
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0
15. Transferauszahlungen	14.200	0	0
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	261.900	240.400	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.500	273.600	0
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-433.000	-273.600	0

Einzahlungen für Investitionstätigkeit

19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	773.500	0	510.000
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	217.500	0	0
21. Veräußerung von Sachvermögen	167.000	0	0
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.158.000	0	510.000

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	820.000	0	0
26. Baumaßnahmen	1.984.000	0	780.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	120.000	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	2.954.000	0	780.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.796.000	0	-270.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)	-2.229.000	-273.600	-270.000

Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0
--	---	---	---

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	55.10.10	57.10.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.229.000	-128.600	-653.000	-766.000	-25.000	-3.500

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			11.10.10	42.10.10	51.10.10	53.10.10	53.20.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.229.000	18.400	-2.700	-90.000	238.000	12.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte				
			53.30.10	53.80.10	54.50.20	55.20.10	55.50.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.229.000	52.000	-60.000	-131.500	-25.500	-120.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte	
			57.30.10	57.30.30
			in EUR	
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-2.229.000	-273.600	-270.000

Teilhaushalte

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 01

T1 Innerer Dienst

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR						
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.450.419,37	6.983.300	6.376.300	6.555.600	6.835.500	7.061.100
301100 Grundsteuer A	106.289,30	73.800	73.800	73.800	73.800	73.800
301200 Grundsteuer B	742.073,94	808.000	822.100	828.800	838.700	849.600
301300 Gewerbesteuer	4.278.140,19	3.600.000	2.860.000	2.900.000	3.040.000	3.130.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.142.861,00	2.322.800	2.431.500	2.560.400	2.685.900	2.806.700
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.448,00	159.900	167.100	170.800	175.300	179.200
303100 Vergnügungssteuer	7.211,94	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
303200 Hundesteuer	15.395,00	14.800	14.800	14.800	14.800	14.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.151,89	40.000	20.000	0	0	0
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	14.925,96	15.000	7.500	0	0	0
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	254.575,93	25.000	12.500	0	0	0
314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	650,00	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	44.255,36	58.700	58.700	58.700	58.700	58.700
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	44.255,36	58.700	58.700	58.700	58.700	58.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	20.166,13	20.200	15.000	7.000	7.000	7.000
331100 Verwaltungsgebühren	200,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.966,13	19.200	13.500	5.500	5.500	5.500
6. privatrechtliche Entgelte	39.625,50	34.700	36.300	33.300	33.300	33.300
341100 Mieten und Pachten	39.549,10	34.700	36.300	33.300	33.300	33.300
342100 Erträge aus Verkauf	76,40	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,00	0	0	0	0	0
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	140,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	44.616,33	3.800	5.000	5.000	4.000	4.000
361800 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	11.882,33	800	2.000	2.000	1.000	1.000
369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	32.734,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	2.595,03	1.500	1.500	1.500	1.500	0
356200 Säumniszuschläge	2.374,06	1.500	1.500	1.500	1.500	0
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,39	0	0	0	0	0
359100 Andere sonstige ordentliche Erträge	216,58	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	7.871.969,61	7.142.200	6.512.800	6.661.100	6.940.000	7.164.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	110.522,28	122.800	82.300	3.700	3.700	3.800
401200 Arbeitnehmer	82.829,52	93.500	64.800	2.800	2.800	2.900
402200 Arbeitnehmer	5.699,90	6.000	4.100	100	100	100
403200 Arbeitnehmer	21.992,86	23.300	13.400	800	800	800
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.515,46	129.000	167.600	84.900	85.000	85.100
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.375,80	34.700	50.500	15.000	15.000	15.000
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.121,86	12.000	29.000	7.000	7.000	7.000
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	500	500	500

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 01

T1 Innerer Dienst

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
1		2	3	4	5	6	7
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	4.832,59	7.500	10.000	8.500	8.500	8.500
423100	Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	2.400	1.200	1.200	1.200
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.433,65	40.400	33.100	32.100	32.200	32.300
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	324,00	500	500	0	0	0
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	20.147,56	29.600	40.300	19.800	19.800	19.800
429100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	280,00	300	800	800	800	800
16.	Abschreibungen	128.195,44	56.400	60.400	60.400	60.400	60.400
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	26.121,69	35.400	35.400	35.400	35.400	35.400
471130	Abschreibungen auf Gebäude	8.750,77	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.147,75	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.941,40	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	88.233,83	0	3.000	3.000	3.000	3.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.974,79	65.500	75.200	152.000	163.000	161.000
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	11.272,79	54.000	68.200	145.000	156.000	154.000
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	702,00	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
459900	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	500	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	4.710.605,02	6.176.600	6.715.400	6.847.100	6.986.700	7.120.700
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.187.354,02	1.434.400	1.580.400	1.611.400	1.643.100	1.675.300
434100	Gewerbesteuerumlage	418.420,00	390.000	290.000	295.000	300.000	305.000
437210	Kreisumlage	1.685.480,00	2.362.600	2.630.000	2.682.100	2.735.800	2.790.500
437220	Samtgemeindeumlage	1.419.351,00	1.989.600	2.215.000	2.258.600	2.307.800	2.349.900
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	47.313,55	74.800	80.000	79.500	79.500	79.500
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.465,92	28.500	32.500	32.500	32.500	32.500
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	116,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
443100	Geschäftsaufwendungen	15.641,32	23.800	23.500	23.000	23.000	23.000
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.090,01	16.500	18.000	18.000	18.000	18.000
449100	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		5.072.126,54	6.625.100	7.180.900	7.227.600	7.378.300	7.510.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		2.799.843,07	517.100	-668.100	-566.500	-438.300	-346.400
22.	außerordentliche Erträge	28.800,00	0	0	0	0	0
502200	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	28.800,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
511900	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		28.800,00	-100	-100	-100	-100	-100
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		2.828.643,07	517.000	-668.200	-566.600	-438.400	-346.500
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.828.643,07	517.000	-668.200	-566.600	-438.400	-346.500

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR					
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-531,33	-63.500	-112.400	-74.400	-74.400	-76.000
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-4.726,68	-5.300	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
27.20.10	Büchereien	-2.400,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-14.737,41	-19.100	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
36.22.10	Kinder- und Jugenderrholung	-7.195,05	-9.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-994.268,81	-1.482.200	-1.617.600	-1.592.300	-1.624.000	-1.656.200
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	-20.539,98	-58.600	-52.500	-30.500	-30.600	-30.700
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-3.427,20	-4.000	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000
54.70.10	Wartehallen	8.822,63	4.300	9.000	9.000	9.000	9.000
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-443,14	-5.900	-900	-900	-900	-900
57.30.20	Märkte	-5.705,05	-7.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	-435,33	-600	-600	-600	-600	-600
57.50.10	Förderung des Tourismus	-2.292,40	-9.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	3.959.258,51	2.232.100	1.235.300	1.313.900	1.485.900	1.609.700
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	-82.735,69	-52.700	-68.700	-145.500	-157.500	-155.500

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 02

T2 Bauen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.268,90	179.000	179.000	179.000	179.000	179.000
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	238.268,90	179.000	179.000	179.000	179.000	179.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	239.557,12	332.600	332.600	332.600	332.600	332.600
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	160.787,21	210.800	210.800	210.800	210.800	210.800
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	78.769,91	121.800	121.800	121.800	121.800	121.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	4.250,00	4.100	2.500	2.100	2.100	2.100
331100 Verwaltungsgebühren	250,00	100	100	100	100	100
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.000,00	4.000	2.400	2.000	2.000	2.000
6. privatrechtliche Entgelte	2.572,16	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
342100 Erträge aus Verkauf	985,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.587,16	500	500	500	500	500
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.110,43	2.300	500	500	500	500
348200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	26,00	500	0	0	0	0
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	10.084,43	1.800	500	500	500	500
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8,84	0	0	0	0	0
365100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	237.544,47	203.600	182.000	172.000	172.000	172.000
351100 Konzessionsabgaben	237.544,47	203.600	182.000	172.000	172.000	172.000
12. = Summe ordentliche Erträge	732.311,92	723.100	698.100	687.700	687.700	687.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	24.777,97	24.900	26.700	0	0	0
401200 Arbeitnehmer	18.772,04	18.200	20.000	0	0	0
402200 Arbeitnehmer	808,36	1.200	1.200	0	0	0
403200 Arbeitnehmer	5.197,57	5.500	5.500	0	0	0
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.304,79	495.000	535.600	454.100	454.100	454.100
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	249,90	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	289.962,03	290.000	295.000	295.000	295.000	295.000
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.704,99	5.500	5.500	500	500	500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	38,94	0	500	0	0	0
423100 Mieten und Pachten	1.997,06	3.000	3.100	3.100	3.100	3.100
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.705,03	32.000	30.000	30.000	30.000	30.000
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	53,99	1.000	1.000	0	0	0
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	103.592,85	155.500	195.500	120.500	120.500	120.500
16. Abschreibungen	235.026,00	370.600	367.600	367.600	367.600	367.600
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	16.040,24	19.800	19.800	19.800	19.800	19.800
471130 Abschreibungen auf Gebäude	3.298,95	7.400	4.400	4.400	4.400	4.400

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 02

T2 Bauen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
1		2	3	4	5	6	7
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	204.209,90	327.800	327.800	327.800	327.800	327.800
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.410,40	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
471190	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	66,51	100	100	100	100	100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	12.488,43	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	12.488,43	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	178.791,37	261.500	261.900	259.900	259.900	259.900
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	54,87	100	500	500	500	500
443100	Geschäftsaufwendungen	0,00	21.000	21.000	9.000	9.000	9.000
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	178.736,50	240.000	240.000	250.000	250.000	250.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		873.388,56	1.166.200	1.206.000	1.095.800	1.095.800	1.095.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-141.076,64	-443.100	-507.900	-408.100	-408.100	-408.100
22.	außerordentliche Erträge	84.438,94	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	84.438,94	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	100	600	600	600	600
511900	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	100	600	600	600	600
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		84.438,94	49.600	29.400	19.400	19.400	19.400
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-56.637,70	-393.500	-478.500	-388.700	-388.700	-388.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-56.637,70	-393.500	-478.500	-388.700	-388.700	-388.700

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 02

T2 Bauen

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	2.240,27	-24.200	-21.600	-9.600	-9.600	-9.600
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-2.967,75	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
42.40.10	Sportanlagen	-46.802,75	-69.600	-64.700	-64.700	-64.700	-64.700
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-7.419,95	-39.200	-89.200	-14.200	-14.200	-14.200
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung - Wohnbauland-	82.164,44	49.700	30.000	20.000	20.000	20.000
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	334.262,19	261.900	238.900	230.900	230.900	230.900
53.20.10	Gasversorgung	15.462,51	14.300	12.000	10.000	10.000	10.000
53.30.10	Wasserversorgung	68.110,92	49.600	52.000	52.000	52.000	52.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-45.003,20	-54.800	-54.800	-54.800	-54.800	-54.800
54.10.10	Gemeindestraßen	-234.486,70	-293.100	-295.700	-296.100	-296.100	-296.100
54.40.10	Ortskernentlastungsstraße	112.049,19	149.300	149.300	149.300	149.300	149.300
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-86.755,93	-114.500	-104.500	-104.500	-104.500	-104.500
54.70.10	Wartehallen	-10.393,83	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-19.856,41	-20.500	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-66,51	-100	-100	-100	-100	-100
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-8.502,89	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
57.30.10	Bauhof	-208.680,14	-271.800	-274.100	-250.900	-250.900	-250.900
57.30.40	Beteiligung an Unternehmen	8,84	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026
A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	7.417.407,10	6.983.300	6.376.300	0	6.555.600	6.835.500	7.061.100
601100 Grundsteuer A	105.112,74	73.800	73.800	0	73.800	73.800	73.800
601200 Grundsteuer B	741.153,70	808.000	822.100	0	828.800	838.700	849.600
601300 Gewerbesteuer	4.303.745,57	3.600.000	2.860.000	0	2.900.000	3.040.000	3.130.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.088.120,00	2.322.800	2.431.500	0	2.560.400	2.685.900	2.806.700
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	156.672,00	159.900	167.100	0	170.800	175.300	179.200
603100 Vergnügungssteuer	7.283,94	4.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
603200 Hundesteuer	15.319,15	14.800	14.800	0	14.800	14.800	14.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.057,63	40.000	20.000	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	14.925,96	15.000	7.500	0	0	0	0
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	234.481,67	25.000	12.500	0	0	0	0
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	650,00	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	20.096,55	20.200	15.000	0	7.000	7.000	7.000
631100 Verwaltungsgebühren	200,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.896,55	19.200	13.500	0	5.500	5.500	5.500
5. privatrechtliche Entgelte	39.864,81	34.700	36.300	0	33.300	33.300	33.300
641100 Mieten und Pachten	39.788,41	34.700	36.300	0	33.300	33.300	33.300
642100 Einzahlungen aus Verkauf	76,40	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,00	0	0	0	0	0	0
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	140,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	43.026,43	3.800	5.000	0	5.000	4.000	4.000
661800 Zinseinzahlungen / Sonstiger inländischer Bereich	11.882,33	800	2.000	0	2.000	1.000	1.000
669100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	31.144,10	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.588,36	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
656200 Säumniszuschläge	2.371,78	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216,58	0	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.773.180,88	7.083.500	6.454.100	0	6.602.400	6.881.300	7.105.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	110.482,25	122.800	82.300	0	3.700	3.700	3.800
701200 Arbeitnehmer	82.789,49	93.500	64.800	0	2.800	2.800	2.900
702200 Arbeitnehmer	5.699,90	6.000	4.100	0	100	100	100
703200 Arbeitnehmer	21.992,86	23.300	13.400	0	800	800	800
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	85.100,75	129.100	167.700	0	85.000	85.100	85.200
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.066,10	34.700	50.500	0	15.000	15.000	15.000
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.119,49	12.000	29.000	0	7.000	7.000	7.000
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000	0	500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.719,18	7.500	10.000	0	8.500	8.500	8.500
723100 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	2.400	0	1.200	1.200	1.200

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
724100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.904,22	40.500	33.200	0	32.200	32.300	32.400
726100	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	324,00	500	500	0	0	0	0
727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	19.687,76	29.600	40.300	0	19.800	19.800	19.800
729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	280,00	300	800	0	800	800	800
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.974,79	65.500	75.200	0	152.000	163.000	161.000
751700	Zinsauszahlungen / Kreditinstitute	11.272,79	54.000	68.200	0	145.000	156.000	154.000
752100	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	702,00	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
759900	Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	500	0	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	4.640.617,41	6.176.600	6.715.400	0	6.847.100	6.986.700	7.120.700
731800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.175.044,41	1.434.400	1.580.400	0	1.611.400	1.643.100	1.675.300
734100	Gewerbesteuerumlage	360.742,00	390.000	290.000	0	295.000	300.000	305.000
737210	Kreisumlage	1.685.480,00	2.362.600	2.630.000	0	2.682.100	2.735.800	2.790.500
737220	Samtgemeindeumlage	1.419.351,00	1.989.600	2.215.000	0	2.258.600	2.307.800	2.349.900
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.637,79	74.800	80.000	0	79.500	79.500	79.500
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	22.465,92	28.500	32.500	0	32.500	32.500	32.500
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	116,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
743100	Geschäftsauszahlungen	15.965,56	23.800	23.500	0	23.000	23.000	23.000
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.090,01	16.500	18.000	0	18.000	18.000	18.000
749100	Weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.895.812,99	6.568.800	7.120.600	0	7.167.300	7.318.000	7.450.200
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	2.877.367,89	514.700	-666.500	0	-564.900	-436.700	-344.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	3.600,00	433.300	148.000	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	3.600,00	433.300	148.000	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.600,00	433.300	148.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.056,48	335.000	310.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.056,48	335.000	310.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	14.855,68	225.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000
787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	14.855,68	75.000	100.000	0	5.000	5.000	5.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	477.400,00	2.148.000	1.400.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026
A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Gemeinden (GV)	0,00	120.000	0	0	0	0	0
781700	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Private Unternehmen	0,00	28.000	0	0	0	0	0
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	477.400,00	2.000.000	1.400.000	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		493.312,16	2.708.000	1.810.000	0	5.000	5.000	5.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-489.712,16	-2.274.700	-1.662.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		2.387.655,73	-1.760.000	-2.328.500	0	-569.900	-441.700	-349.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		0,00	2.210.000	3.000.000	0	1.200.000	0	0
692730	Einzahlungen aus Anleihen / Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins	0,00	2.210.000	3.000.000	0	1.200.000	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit		159.431,21	168.000	140.000	0	200.000	212.000	198.000
792730	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit > 5 Jahre / Euro-Währung	159.431,21	168.000	140.000	0	200.000	212.000	198.000
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-159.431,21	2.042.000	2.860.000	0	1.000.000	-212.000	-198.000
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		2.228.224,52	282.000	531.500	0	430.100	-653.700	-547.800

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-27.668,29	-115.200	-274.400	0	-74.400	-74.400	-76.000
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-4.613,27	-5.300	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
27.20.10	Büchereien	-2.400,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-39.455,29	-54.600	-23.800	0	-23.800	-23.800	-23.800
36.22.10	Kinder- und Jugendberufshilfe	-7.179,05	-9.500	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-1.452.057,27	-3.470.500	-3.005.900	0	-1.580.600	-1.612.300	-1.644.500
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	-48.261,09	-72.900	-81.800	0	-24.800	-24.900	-25.000
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-3.427,20	-124.000	-4.500	0	-4.000	-4.000	-4.000
54.70.10	Wartehallen	-1.005,37	-8.700	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-675,21	-6.200	-1.200	0	-1.200	-1.200	-1.200
57.30.20	Märkte	-5.729,45	-57.000	-66.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
57.50.10	Förderung des Tourismus	-2.758,52	-9.000	-15.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	3.982.276,20	2.234.100	1.238.300	0	1.316.900	1.488.900	1.612.700
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	-158.821,67	1.982.800	2.787.800	0	851.000	-373.000	-357.000

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 02
T2 Bauen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.326,91	179.000	179.000	0	179.000	179.000	179.000
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	226.326,91	179.000	179.000	0	179.000	179.000	179.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	4.250,00	4.100	2.500	0	2.100	2.100	2.100
631100 Verwaltungsgebühren	250,00	100	100	0	100	100	100
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.000,00	4.000	2.400	0	2.000	2.000	2.000
5. privatrechtliche Entgelte	2.105,30	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
642100 Einzahlungen aus Verkauf	985,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.120,30	500	500	0	500	500	500
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.519,64	2.300	500	0	500	500	500
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	0,00	500	0	0	0	0	0
648300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Zweckverbände und dergl.	1.435,21	0	0	0	0	0	0
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	10.084,43	1.800	500	0	500	500	500
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8,84	0	0	0	0	0	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0	0
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	237.544,47	223.600	222.000	0	209.000	209.000	209.000
651100 Konzessionsabgaben	237.544,47	203.600	182.000	0	172.000	172.000	172.000
652200 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	37.000	37.000	37.000
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	40.000	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481.755,16	410.500	405.500	0	392.100	392.100	392.100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	24.777,97	24.900	26.700	0	0	0	0
701200 Arbeitnehmer	18.772,04	18.200	20.000	0	0	0	0
702200 Arbeitnehmer	808,36	1.200	1.200	0	0	0	0
703200 Arbeitnehmer	5.197,57	5.500	5.500	0	0	0	0
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	411.082,92	495.100	535.700	0	454.200	454.200	454.200
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	249,90	8.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	274.106,61	290.000	295.000	0	295.000	295.000	295.000
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.704,99	5.500	5.500	0	500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	38,94	0	500	0	0	0	0
723100 Mieten und Pachten	1.997,06	3.000	3.100	0	3.100	3.100	3.100
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.684,55	32.100	30.100	0	30.100	30.100	30.100
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	53,99	1.000	1.000	0	0	0	0
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	106.246,88	155.500	195.500	0	120.500	120.500	120.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 02
T2 Bauen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
15. Transferauszahlungen	12.488,43	14.200	14.200	0	14.200	14.200	14.200
731700 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen</i>	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
731800 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche</i>	12.488,43	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	189.839,87	261.500	261.900	0	296.900	296.900	296.900
741100 <i>Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen</i>	0,00	400	400	0	400	400	400
742900 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	54,87	100	500	0	500	500	500
743100 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	21.000	21.000	0	9.000	9.000	9.000
744300 <i>Umsatzsteuer-Zahllast</i>	0,00	0	0	0	37.000	37.000	37.000
745200 <i>Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)</i>	189.785,00	240.000	240.000	0	250.000	250.000	250.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.189,19	795.700	838.500	0	765.300	765.300	765.300
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-156.434,03	-385.200	-433.000	0	-373.200	-373.200	-373.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	493.765,63	398.500	773.500	0	628.600	37.900	0
681000 <i>Investitionszuwendungen / Bund</i>	0,00	0	0	0	360.000	0	0
681100 <i>Investitionszuwendungen / Land</i>	488.245,63	220.000	505.000	0	0	0	0
681200 <i>Investitionszuwendungen / Gemeinden (GV)</i>	0,00	143.500	143.500	0	268.600	37.900	0
681300 <i>Investitionszuwendungen / Zweckverbände und dergl.</i>	0,00	35.000	35.000	0	0	0	0
681700 <i>Investitionszuwendungen / Private Unternehmen</i>	5.520,00	0	0	0	0	0	0
681800 <i>Investitionszuwendungen / Übrige Bereiche</i>	0,00	0	90.000	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	126.249,59	114.400	217.500	0	79.800	229.800	129.800
689100 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	126.249,59	114.400	217.500	0	79.800	229.800	129.800
21. Veräußerung von Sachvermögen	203.182,41	186.700	167.000	0	123.000	123.000	123.000
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen</i>	203.182,41	186.700	167.000	0	123.000	123.000	123.000
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	823.197,63	699.600	1.158.000	0	831.400	390.700	252.800
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	820.000	0	0	0	0
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	0	820.000	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	475.256,86	1.829.000	1.984.000	74.000	2.187.000	854.000	0
787100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	15.232,00	630.000	1.195.000	0	1.000.000	0	0
787200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	460.024,86	1.199.000	764.000	74.000	1.187.000	854.000	0
787300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	0,00	0	25.000	0	0	0	0
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.790,64	5.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000
783110 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten</i>	15.790,64	5.000	30.000	0	5.000	5.000	5.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	12.000	120.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 02
T2 Bauen

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	0,00	12.000	120.000	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		491.047,50	1.846.000	2.954.000	74.000	2.192.000	859.000	5.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		332.150,13	-1.146.400	-1.796.000	-74.000	-1.360.600	-468.300	247.800
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		175.716,10	-1.531.600	-2.229.000	-74.000	-1.733.800	-841.500	-125.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0	0
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		175.716,10	-1.531.600	-2.229.000	-74.000	-1.733.800	-841.500	-125.400

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	5.468,02	-1.200	18.400	0	-9.600	-9.600	-9.600
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-2.967,75	-2.700	-2.700	0	-2.700	-2.700	-2.700
42.40.10	Sportanlagen	-50.590,55	-63.500	-128.600	0	-498.600	-58.600	-58.600
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-8.165,15	-40.000	-90.000	0	-15.000	-15.000	-15.000
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-	203.182,41	186.700	-653.000	0	123.000	123.000	123.000
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	330.481,90	261.000	238.000	0	230.000	230.000	230.000
53.20.10	Gasversorgung	15.462,51	14.300	12.000	0	10.000	10.000	10.000
53.30.10	Wasserversorgung	68.110,92	49.600	52.000	0	52.000	52.000	52.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-27.989,32	-30.000	-60.000	0	-330.000	-150.000	20.000
54.10.10	Gemeindestraßen	308,46	-1.352.000	-766.000	-74.000	-975.600	-672.600	-88.600
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-96.811,48	-116.500	-131.500	0	-106.500	-106.500	-106.500
55.10.10	Grün- und Parkanlagen	0,00	0	-25.000	0	0	0	0
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-25.525,57	-20.500	-25.500	0	-25.500	-25.500	-25.500
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	0,00	-12.000	-120.000	0	0	0	0
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-664,25	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
57.30.10	Bauhof	-219.360,89	-271.300	-273.600	0	-250.400	-250.400	-250.400
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	-15.232,00	-130.000	-270.000	0	68.600	37.900	0
57.30.40	Beteiligung an Unternehmen	8,84	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt

-wesentliche Produkte-

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte

Teilhaushalt

01 02 Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich

Mey, Philipp

Beschreibung

Tageseinrichtungen für Kinder ergänzen die Erziehung in der Familie; sie eröffnen den Kindern erweiterte und umfassendere Erfahrungs- und Bildungsmöglichkeiten über das familiäre Umfeld hinaus.

Über die gemeinsame Erziehung von Kindern mit und ohne Behinderung wurde eine Vereinbarung zwischen den Trägern der Tageseinrichtungen für Kinder, den öffentlichen und freien Trägern der Jugend- und Sozialhilfe und den Mitgliedsgemeinden getroffen.

Diese Vereinbarung als Grundlage für eine integrative pädagogische und therapeutische Arbeit ist als Prozess anzusehen.

Das regionale Konzept ist Bestand dieser Vereinbarung und ist regelmäßig weiterzuentwickeln und fortzuschreiben.

Auftragsgrundlage

Nieders. Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (KiTaG)
und die zugehörige Durchführungsverordnungen (1. und 2. DVO)
Besondere Regelungen/Formale Bindungen/Beschlüsse

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Ziele

Wirtschaftlicher Betrieb der Kitas und Hortgruppen
Familienentlastung, -unterstützung
Unterstützung von alleinerziehenden Berufstätigen
Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf
Umsetzung Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG)

Gewährleistung einer ständigen bedarfsorientierten Weiterentwicklung des regionalen Konzeptes zur gemeinsamen Erziehung aller Kinder mit und ohne Behinderungen.

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	264.283,55	55.500	28.000	1.073,00	-26.927
Auszahlungen	1.716.340,82	3.526.000	3.033.900	412.681,35	-2.621.219
Liquiditätssaldo	-1.452.057,27	-3.470.500	-3.005.900	-411.608,35	2.594.292
Erträge	296.702,61	71.800	44.300	17.673,81	-26.626
Aufwendungen	1.290.971,42	1.554.000	1.661.900	68,65	-1.661.831
Ergebnis	-994.268,81	-1.482.200	-1.617.600	17.605,16	1.635.205

Produkt

36.50.10

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
314100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	14.925,96	15.000	7.500
314200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	254.575,93	25.000	12.500
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	12.255,22	16.300	16.300
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.945,50	15.000	7.500
341100	Mieten und Pachten	0,00	500	500
Gesamtertrag		296.702,61	71.800	44.300
<u>AUFWAND</u>				
401200	Arbeitnehmer	79.682,44	90.000	62.000
402200	Arbeitnehmer	5.631,89	5.800	4.000
403200	Arbeitnehmer	21.199,70	22.200	12.600
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500	500
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	1.000	1.000
423100	Mieten und Pachten	1.800,00	1.800	1.200
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	324,00	500	500
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.216,78	2.600	1.500
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	1.158.033,33	1.400.800	1.550.100
443100	Geschäftsaufwendungen	24,00	800	500
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	21.059,28	28.000	28.000
Gesamtaufwand		1.290.971,42	1.554.000	1.661.900
Unterdeckung des Produktes:		-994.268,81	-1.482.200	-1.617.600
Deckungsgrad des Produktes:		22,98 %	4,62 %	2,67 %

Produkt

36.60.10

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume

Teilhaushalt

01 02 Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich

Mey, Philipp

Beschreibung

Die Mitgliedsgemeinden tragen durch die Bereitstellung von kindgerechten Angeboten an Spielplätzen zu einer ausreichenden und bedarfsorientierten Infrastruktur an Spiel- und Bewegungsmöglichkeiten bei.
Ferner die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Zeltplätzen und Begleitung durch Werbung etc.

Auftragsgrundlage

KJHG, politische Beschlüsse, Niedersächsisches Gesetz über Spielplätze (NSpPG) und Ausführungsbestimmungen (AB NSpPG)
Beschlüsse der Räte; insoweit freiwillige Aufgabe

Art der Aufgabe: Pflichtig
Produktart: Extern/Intern

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	1.527,21	1.000	2.000	0,00	-2.000
Auszahlungen	49.788,30	73.900	83.800	1.002,53	-82.797
Liquiditätssaldo	-48.261,09	-72.900	-81.800	-1.002,53	80.797
Erträge	1.548,18	1.000	2.000	0,00	-2.000
Aufwendungen	22.088,16	59.600	54.500	3.233,39	-51.267
Ergebnis	-20.539,98	-58.600	-52.500	-3.233,39	49.267

Produkt

36.60.10

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	36.60	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	20,97	0	0
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.310,63	1.000	2.000
359100	Andere sonstige ordentliche Erträge	216,58	0	0
Gesamtertrag		1.548,18	1.000	2.000
<u>AUFWAND</u>				
401200	Arbeitnehmer	948,22	900	0
402200	Arbeitnehmer	51,59	100	0
403200	Arbeitnehmer	203,18	300	0
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.965,18	25.000	23.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.355,89	5.000	10.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	105,91	0	500
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.783,81	17.500	10.200
471130	Abschreibungen auf Gebäude	5.732,98	8.100	8.100
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.941,40	2.600	2.600
511900	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	100	100
Gesamtaufwand		22.088,16	59.600	54.500
Unterdeckung des Produktes:		-20.539,98	-58.600	-52.500
Deckungsgrad des Produktes:		7.01 %	1.68 %	3.67 %

Produkt

41.40.10

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	41.40	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	41.40.10	Gesundheitsförderung - Arztpraxis

Teilhaushalt

01 03 Soziales

verantwortlich

Ahrend, Sonja

Beschreibung

Förderung und Erhalt der örtlichen Arztpraxis im Rahmen der Gesundheitsförderung und der Gesundheitspflege.

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern
Aufgabenschlüssel: 000033 wesentliches Produkt

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	0,00	0	0	0,00	0
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Produkt

42.40.10

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportanlagen

Teilhaushalt
02 02 Bauen und Sport

verantwortlich
Thünemann, Paul

Beschreibung
Bereitstellung, Betrieb und Belegung von Sportplätzen

Auftragsgrundlage
Verordnungen und Erlasse

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe
Öffentlichkeit

Ziele
Förderung des Sports, Bereitstellung für sonstige Nutzungen, wirtschaftliche Betriebsführung

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	75.000	0,00	-75.000
Auszahlungen	50.590,55	63.500	203.600	7.220,40	-196.380
Liquiditätssaldo	-50.590,55	-63.500	-128.600	-7.220,40	121.380
Erträge	901,25	1.200	1.200	0,00	-1.200
Aufwendungen	47.704,00	70.800	65.900	443,90	-65.456
Ergebnis	-46.802,75	-69.600	-64.700	-443,90	64.256

Produkt

42.40.10

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	901,25	1.200	1.200
	Gesamtertrag	901,25	1.200	1.200
<u>AUFWAND</u>				
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	249,90	8.000	5.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	18.337,60	20.000	20.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500	500
423100	Mieten und Pachten	1.997,06	3.000	3.100
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.725,67	32.000	30.000
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	709,65	1.000	1.000
471130	Abschreibungen auf Gebäude	3.298,95	4.400	4.400
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.385,17	1.900	1.900
	Gesamtaufwand	47.704,00	70.800	65.900
	Unterdeckung des Produktes:	-46.802,75	-69.600	-64.700
	Deckungsgrad des Produktes:	1,89 %	1,69 %	1,82 %

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	52.22	Grunderwerb zur Weiterveräußerung
Produkt	52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Thünemann, Paul

Beschreibung

Bereitstellung von Wohnbauflächen für eine zukunftsorientierte Weiterentwicklung der Kommune.

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	203.182,41	186.700	167.000	41.903,89	-125.096
Auszahlungen	0,00	0	820.000	0,00	-820.000
Liquiditätssaldo	203.182,41	186.700	-653.000	41.903,89	694.904
Erträge	82.164,44	49.700	30.000	0,00	-30.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	82.164,44	49.700	30.000	0,00	-30.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	82.164,44	49.700	30.000
Gesamtertrag		82.164,44	49.700	30.000
Überdeckung des Produktes:		82.164,44	49.700	30.000
Deckungsgrad des Produktes:		> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Thünemann, Paul

Beschreibung

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze, Brunnen und Ingenieurbauwerke (inkl. Straßenentwässerung, ohne Reinigung und Winterdienst, Verkehrsausstattung, sonstige Grünanlagen) und die Bereitstellung der Daten für die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen.

Auftragsgrundlage

Verkehrsentwicklungsplanung, StVG, StVO, Straßen- und Wegegesetz Niedersachsen, DIN-Vorschriften (z.B. DIN 1076) Unterhaltungskonzept

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Öffentlichkeit

Ziele

Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	670.850,52	358.000	469.000	44.663,70	-424.336
Auszahlungen	670.542,06	1.710.000	1.235.000	23.795,02	-1.211.205
Liquiditätssaldo	308,46	-1.352.000	-766.000	20.868,68	786.869
Erträge	178.231,59	228.900	226.800	20.000,00	-206.800
Aufwendungen	412.718,29	522.000	522.500	1.895,34	-520.605
Ergebnis	-234.486,70	-293.100	-295.700	18.104,66	313.805

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
314700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	59.000,00	59.000	59.000
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	41.706,31	52.600	52.600
331100	Verwaltungsgebühren	250,00	100	100
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.000,00	4.000	2.400
337100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	70.703,12	111.200	111.200
342100	Erträge aus Verkauf	985,00	1.000	1.000
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.587,16	500	500
348200	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	0,00	500	0
Gesamtertrag		178.231,59	228.900	226.800
<u>AUFWAND</u>				
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	233.541,12	228.000	228.000
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.303,73	3.000	3.000
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	6.405,02	6.800	6.800
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	161.925,36	271.400	271.400
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.543,06	12.800	12.800
511900	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	0,00	0	500
Gesamtaufwand		412.718,29	522.000	522.500
Unterdeckung des Produktes:		-234.486,70	-293.100	-295.700
Deckungsgrad des Produktes:		43,18 %	43,85 %	43,41 %

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	55.10	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55.10.10	Grün- und Parkanlagen

Teilhaushalt	
02 02	Bauen und Sport

verantwortlich	
Thünemann, Paul	

Art der Aufgabe:	Freiwillig
Produktart:	Extern/Intern
Aufgabenschlüssel:	000033 wesentliches Produkt

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	0	25.000	0,00	-25.000
Liquiditätssaldo	0,00	0	-25.000	0,00	25.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Produkt

57.10.10

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.10	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.10.10	Wirtschaftsförderung

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Ahrend, Sonja

Beschreibung

Förderung und Ansiedlung von Industrie-, Gewerbe und Handelsunternehmen
Lobbyarbeit in entsprechenden Verbänden und Vereinigungen
Pflege des gewerblichen Betriebsbestandes

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, allgemeine Rechtsgrundlagen wie BGB, NKomVG/GemHKVO, HGB

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Stärkung der Finanzkraft der Kommune, Verbesserung der Wirtschaftsstruktur, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	664,25	3.500	3.500	50,00	-3.450
Liquiditätssaldo	-664,25	-3.500	-3.500	-50,00	3.450
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	8.502,89	13.900	13.900	0,00	-13.900
Ergebnis	-8.502,89	-13.900	-13.900	0,00	13.900

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				
A U F W A N D				
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	723,56	2.500	2.500
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	0,00	1.000	1.000
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	7.779,33	10.400	10.400
Gesamtaufwand		8.502,89	13.900	13.900
Unterdeckung des Produktes:		-8.502,89	-13.900	-13.900
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.20	Märkte

Teilhaushalt	
01 02	Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich	
Mey, Philipp	

Beschreibung	
Die Mitgliedsgemeinden feiern jährlich Kirmes. Daneben werden verschiedene Märkte durch die Gewerbevereine organisiert und seitens der Kommune begleitet.	

Auftragsgrundlage	
Gewerbeordnung	

Die Märkte wurden festgesetzt. Diese Festsetzung zwingt die Gemeinde zur Durchführung der Märkte.

Art der Aufgabe:	Freiwillig
Produktart:	Extern/Intern

Zielgruppe	
Öffentlichkeit	

Ziele	
Eine Vielzahl von attraktiven Fahrgeschäften, Los- und Verkaufsstände, sowie zahlreiche Imbissbetriebe mit den unterschiedlichsten kulinarischen Köstlichkeiten zu verpflichten, die den Besuchern einige vergnügte und unbeschwerte Stunden bieten sollen.	

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	4.360,00	3.000	4.000	260,00	-3.740
Auszahlungen	10.089,45	60.000	70.000	0,00	-70.000
Liquiditätssaldo	-5.729,45	-57.000	-66.000	260,00	66.260
Erträge	4.360,00	3.000	4.000	0,00	-4.000
Aufwendungen	10.065,05	10.000	10.000	0,00	-10.000
Ergebnis	-5.705,05	-7.000	-6.000	0,00	6.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
314800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	650,00	0	0
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.710,00	3.000	4.000
	Gesamtertrag	4.360,00	3.000	4.000
<u>AUFWAND</u>				
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.065,05	10.000	10.000
	Gesamtaufwand	10.065,05	10.000	10.000
	Unterdeckung des Produktes:	-5.705,05	-7.000	-6.000
	Deckungsgrad des Produktes:	43,32 %	30,00 %	40,00 %

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Teilhaushalt

01 04 Finanzmanagement

verantwortlich

Schütte, Harry

Beschreibung

Abrechnung der Finanzausgleichsleistungen wie Schlüsselzuweisungen und Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises, Verrechnung der Gemeindeanteile an der Einkommens- und an der Umsatzsteuer mit der Gewerbesteuerumlage, Abführung der Kreisumlage, Berechnung und Verrechnung der Samtgemeindeumlage.

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Gesetz über den Finanzausgleich (NFAG), Gemeindefinanzreformgesetz, Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), Haushaltssatzungen des Landkreises und der Samtgemeinde Freren

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsausschuss
Bürgermeister

Ziele

Entsprechend den gesetzlichen Vorgaben ist es Ziel, die Finanzierung der notwendigen Aufwendungen und Investitionen zu sichern, in dem auf die Einhaltung der haushaltsrechtlichen Vorgaben geachtet wird.

Hinweise auf künftige Entwicklung

Die Entwicklung der Steuern und Umlagen ist eigenständig, abgesehen von den Hebesätzen, kaum beeinflussbar. Der größte Unsicherheitsfaktor liegt in der Entwicklung der Gewerbesteuer, da aufgrund der Bildung von Konzernen und Organschaften mit erheblichen Einbrüchen zu rechnen ist.

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	7.448.551,20	6.986.300	6.379.300	345.656,15	-6.033.644
Auszahlungen	3.466.275,00	4.752.200	5.141.000	295.318,00	-4.845.682
Liquiditätssaldo	3.982.276,20	2.234.100	1.238.300	50.338,15	-1.187.962
Erträge	7.483.211,51	6.986.300	6.379.300	3.730.936,06	-2.648.364
Aufwendungen	3.523.953,00	4.754.200	5.144.000	682.205,00	-4.461.795
Ergebnis	3.959.258,51	2.232.100	1.235.300	3.048.731,06	1.813.431

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

301100	Grundsteuer A	106.289,30	73.800	73.800
301200	Grundsteuer B	742.073,94	808.000	822.100
301300	Gewerbesteuer	4.278.140,19	3.600.000	2.860.000
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.142.861,00	2.322.800	2.431.500
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.448,00	159.900	167.100
303100	Vergnügungssteuer	7.211,94	4.000	7.000
303200	Hundesteuer	15.395,00	14.800	14.800
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	58,14	0	0
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	32.734,00	3.000	3.000
Gesamtertrag		7.483.211,51	6.986.300	6.379.300

AUFWAND

434100	Gewerbesteuerumlage	418.420,00	390.000	290.000
437210	Kreisumlage	1.685.480,00	2.362.600	2.630.000
437220	Samtgemeindeumlage	1.419.351,00	1.989.600	2.215.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	702,00	10.000	6.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	2.000	3.000
Gesamtaufwand		3.523.953,00	4.754.200	5.144.000
Überdeckung des Produktes:		3.959.258,51	2.232.100	1.235.300
Deckungsgrad des Produktes:		212,35 %	146,95 %	124,01 %

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve

Teilhaushalt

01 04 Finanzmanagement

verantwortlich

Schütte, Harry

Beschreibung

Zinsen aus lfd. Konten und Geldanlagen, Zinsen für Liquiditätskredite, Schuldendienst aus Darlehensverpflichtungen,

Art der Aufgabe: Pflichtig

Produktart: Extern

Zielgruppe

Rat
Verwaltungsausschuss
Bürgermeister

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	11.882,33	2.210.800	3.002.000	3.297.253,12	295.253
Auszahlungen	170.704,00	228.000	214.200	0,00	-214.200
Liquiditätssaldo	-158.821,67	1.982.800	2.787.800	3.297.253,12	509.453
Erträge	16.770,93	7.300	8.500	0,00	-8.500
Aufwendungen	99.506,62	60.000	77.200	0,00	-77.200
Ergebnis	-82.735,69	-52.700	-68.700	0,00	68.700

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.884,21	6.500	6.500
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,39	0	0
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	11.882,33	800	2.000
Gesamtertrag		16.770,93	7.300	8.500

AUFWAND

449100	Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	5.000
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	11.272,79	54.000	68.200
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	88.233,83	0	3.000
Gesamtaufwand		99.506,62	60.000	77.200
Unterdeckung des Produktes:		-82.735,69	-52.700	-68.700
Deckungsgrad des Produktes:		16,85 %	12,17 %	11,01 %

Anlagen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	2026	2027	2028	2029
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
2025	0	0	0	0
2025	0	0	0	0
2024	0	0	0	0
2023	0	0	0	0
Insgesamt	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorge- sehenen Kreditaufnahmen für Investitions- tätigkeit	3.000.000	1.200.000	0	0

1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veran-
schlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

2) In Spalte 2 ist das Haushaltsjahr, in den Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

3) Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich die mittelfristige Finanzplanung
noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditauf-
nahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz GemHKVO besonders dar-
zustellen.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2026

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen				
	2027	2028	2029	2030	2031 und ff
	in EUR				
	2	3	4	5	6
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	<u>1.200.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

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

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres
	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	652	508
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	155	39
4. Transferverbindlichkeiten	50	327
5. Sonstige Verbindlichkeiten	167	24
Schulden insgesamt	1.024	898

Schulden der Stadt Freren
Haushaltsjahr 2025

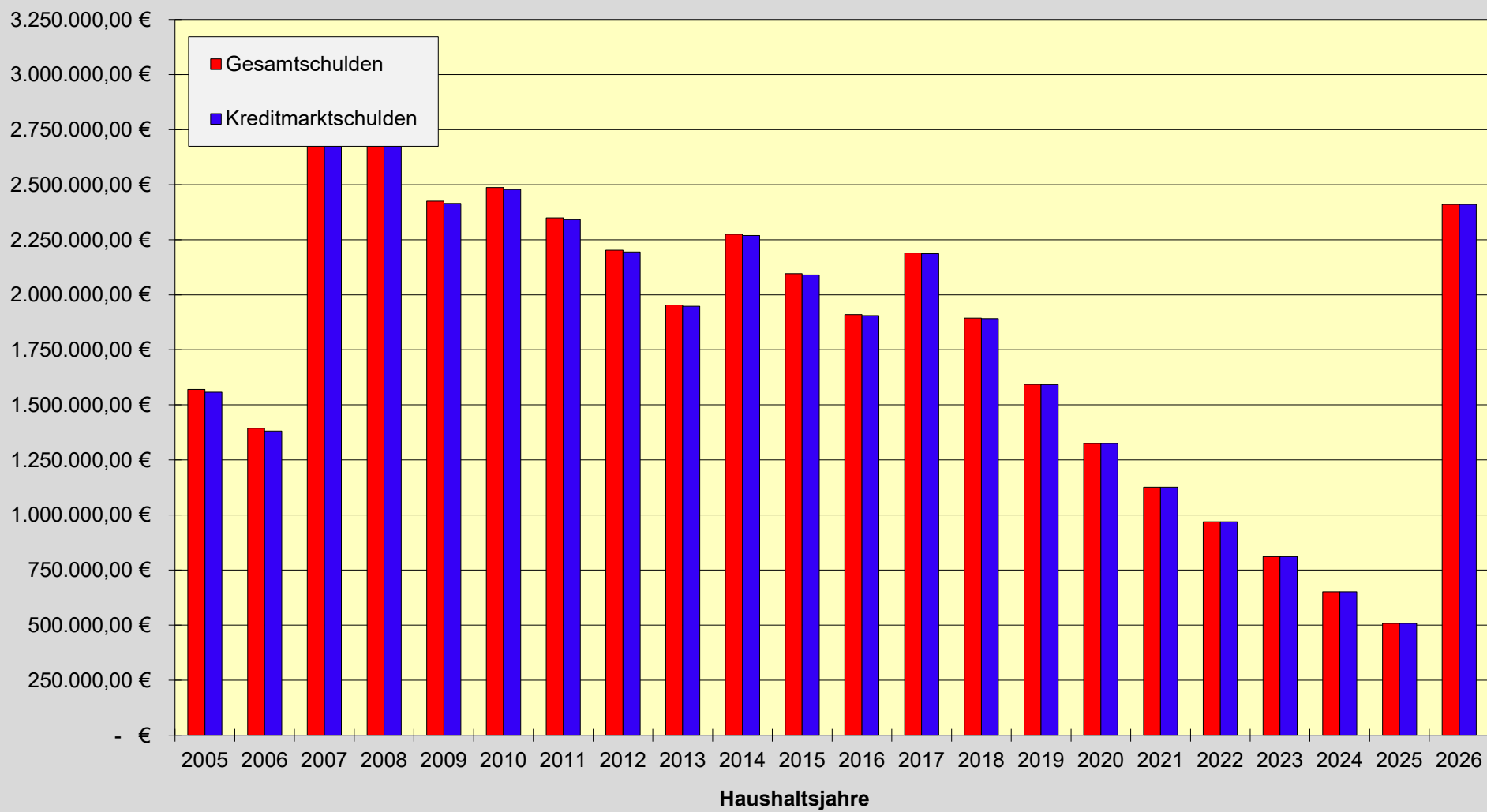
Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Darl.Nr.	Darl.Geber	Darl.Betrag €	Vorjahr €	Beginn HJ €	Zinsen €	Tilgung €	Insgesamt €	Ende HJ €	Zinssatz %	Laufzeit
Kreis				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe 1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Kreditmarkt												
139	Verm.-Hh. 2007	1600612988	Spk. EL	1.144.000,00	347.029,27	275.067,33	2.255,77	72.619,03	74.874,80	202.448,30	0,910	30.09.2029
140	Haushalt 2012	500082701	WL-Bank	489.600,00	258.117,88	233.081,62	5.877,95	25.701,25	31.579,20	207.380,37	2,630	30.03.2034
141	Haushalt 2017	500082702	WL-Bank	500.000,00	46.485,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,600	30.09.2025
142	Haushalt 2026	KiTa/Grunderwerb pp.		3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	55.183,33	30.150,00	85.333,33	2.969.850,00	4,000	31.12.2050
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

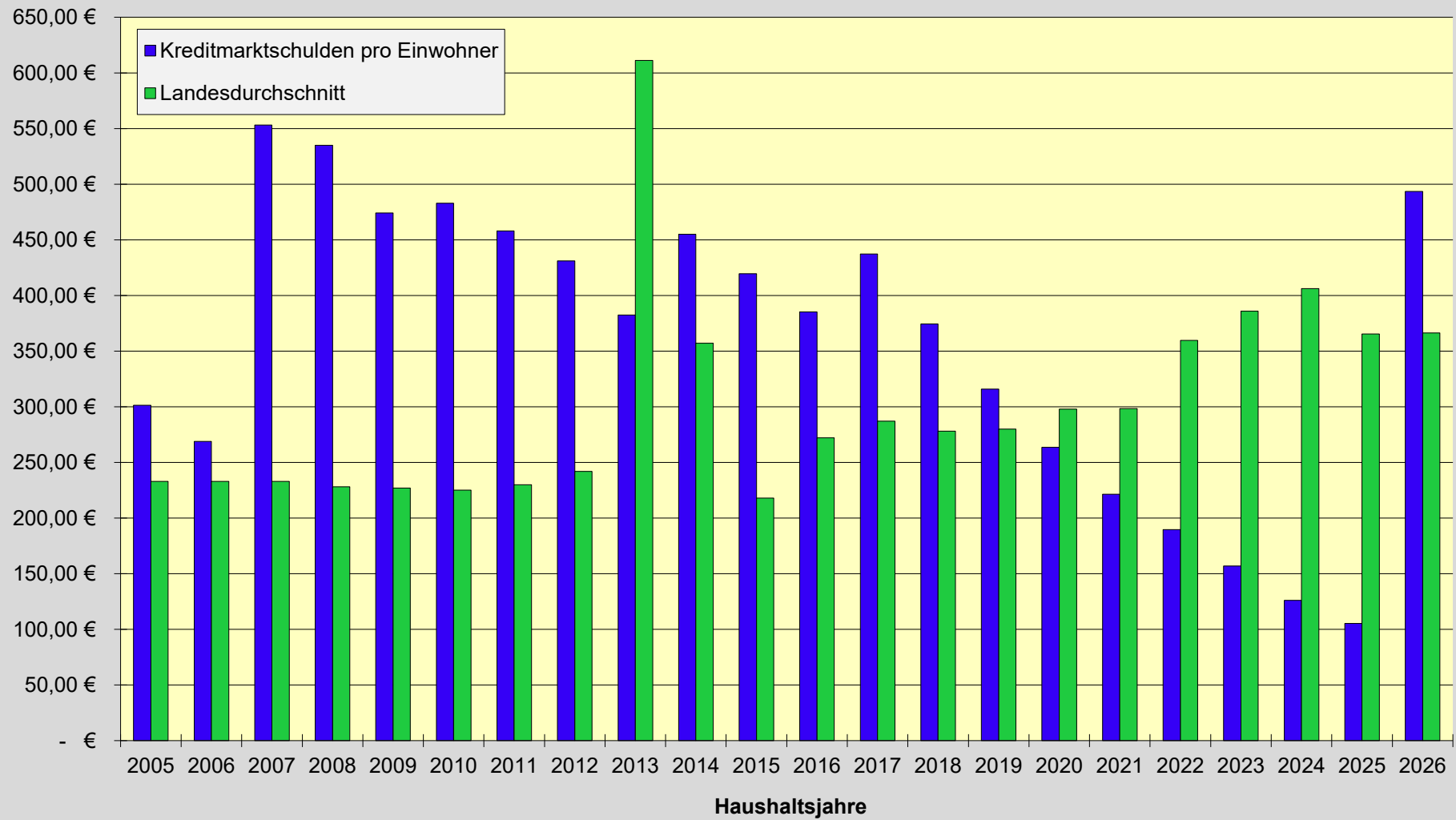
Σ lfd. Kreditverträge Ende HJ	409.828,67 €
-------------------------------	--------------

Summe 2				5.133.600,00	651.632,22	3.508.148,95	63.317,05	128.470,28	191.787,33	3.379.678,67		
Zusammenfassung												
Summe 1				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Summe 2				5.133.600,00	651.632,22	3.508.148,95	63.317,05	128.470,28	191.787,33	3.379.678,67		
Insgesamt				5.133.600,00	651.632,22	3.508.148,95	63.317,05	128.470,28	191.787,33	3.379.678,67		

Entwicklung des Ist-Schuldenstandes - Stadt Freren



Schuldenstand pro Einwohner - Stadt Freren



Stellenplan

Anlage 3

(Muster zu § 5)

I. Verwaltung der Kommune

¹⁾ Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in der BesGr. A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese alternativ getrennt ausgewiesen werden.

Aufführung jedes Sondervermögens, Unternehmens und jeder Einrichtung (§ 130 Abs. 1, § 136 Abs. 3 NKomVG) für sich. Die spaltenweise Aufteilung der Übersicht bleibt unverändert.

Seite 114 von 127

Teil B: Beschäftigte (Arbeitnehmer/innen)

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushalts- 2026	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.06.2026 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Erzieherin	S 8a	1,61	0,87	0,87		34 Std. wö. und 29 Std. wö. bis 31.07.2026 k.w.
2	Erzieherin	S 4	0	0,74	0,74		29 Std. wö. bis 31.07.2026 k.w.
3	Beschäftigte Pflegearbeiten an Straßen	2	0,88	0,88	0,88		3 x 29 Std., 1 x 31 Std, 1 x 32 Std.
4	Beschäftigter Pflegearbeiten Ehem. GS	1	0,06	0,06	0,06		10 Std. mtl.
5	Raumpflegerin Traditionszimmer	2	0,01	0,01	0,01		2,5 Std mtl.
6	Raumpflegerin Schützenhaus	1	0,02	0,02	0,02		4 Std. mtl.
7	Jugendzeltplatz	1	0,01	0,01	0,01		2 Std. mtl.
			2,59	2,59	2,59		
	k.w. = künftig wegfallend						

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr	2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4		5	6

Übersicht zum Stellenplan

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	Beamte auf Zeit			Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1		Zusammen	Erläuterungen
		B 6	B 4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 9	A 9mZ	A 9		
111	Samtgemeindebürgermeister														
111	Erster Samtgemeinderat														
111	Finanzabteilung														
121	Statistik und Wahlen														
122	Ordnungsangelegenheiten														
126	Brandschutz														
312	Grundsicherung SGB II														
315	Soziale Einrichtungen														
361	Förderung von Kindertagesstätten														
365	Tageseinrichtungen für Kinder														
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen														
553	Friedhofs-/Bestattungswesen														
571	Wirtschaftsförderung														
573	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen														

1) Da es für die Stellenbewirtschaftung hilfreich sein kann, in der BesGr. A 13 zwischen Einstiegsämtern und Beförderungsämtern zu unterscheiden, können diese alternativ getrennt ausgewiesen werden.

II. Beschäftigte (Arbeitnehmer/innen)

Gliederungs-Nr.	Teilhaushalte, Produktbereiche, Organisationseinheiten	E11	E10	E9	E8	Einteilung der Kopfspalten nach den Entgeltgruppen und Sondertarifen								Erläuterungen	
						E 6	E 5	E 4	S 8a	S 6	S 4	E2 GFB	E1 GFB		Zusammen
111	Verwaltungssteuerung/Service														
121	Statistik und Wahlen														
122	Ordnungsangelegenheiten														
126	Brandschutz														
211	Grundschulen														
216	Kombinierte HS/RS u. Oberschule														
243	Sonstige schulische Aufgaben														
281	Heimat- u. sonstige Kulturpflege											0,01			
312	Grundsicherung SGB II														
315	Soziale Einrichtungen														
361	Förderung von Kindertages- stätten														
365	Tageseinrichtungen für Kinder								1,61						k.w.
366	Einrichtungen der Jugendarbeit												0,03		
424	Sportstätten u. Bäder														
511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen														
538	Abwasserbeseitigung														
541	Gemeindestraßen														
545	Straßenreinigung														
547	ÖPNV														
551	Öffentlicher Grün/Landschaftsbau														
553	Friedhofs- und Bestattungswesen														
573	Allgemeine Einrichtungen u. Unternehmen											0,88	0,06		
575	Tourismus														
k.w. = künftig wegfallend															
									1,61		0	0,89	0,09	2,59	

Teil B Sonderübersicht über die Planstellen der Beamtinnen und Beamten, die mit Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern besetzt sind

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt	BesGr. der Planstelle	Lfd. Nr. in Teil A Unter- teil I	auf der Stelle geführt		Bemerkungen
					seit	bis voraus- sichtlich	
insgesamt 2 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer							

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
1. Immaterielles Vermögen	2.768.537,17	2.743.766,35	-24.770,82
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	0,00
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.760.983,33	2.736.212,51	-24.770,82
004000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.760.983,33	2.736.212,51	-24.770,82
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges Immaterielles Vermögen	7.553,84	7.553,84	0,00
008000 Sonstiges immaterielles Vermögen	7.553,84	7.553,84	0,00
2. Sachvermögen	14.859.687,03	15.347.401,25	487.714,22
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.159.633,90	2.082.207,67	-77.426,23
011000 Grünflächen	832.923,28	820.452,03	-12.471,25
012000 Ackerland	147.300,43	10.830,00	-136.470,43
013000 Wald, Forsten	23.000,00	23.000,00	0,00
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.156.410,19	1.227.925,64	71.515,45
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	837.495,50	823.456,38	-14.039,12
022100 Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	64.206,50	64.206,50	0,00
022200 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	5.541,13	4.829,51	-711,62
024100 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	142.034,75	142.034,75	0,00
024200 Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	476.453,54	466.569,43	-9.884,11
029100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	80.547,50	80.547,50	0,00
029200 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	68.712,08	65.268,69	-3.443,39
2.3 Infrastrukturvermögen	11.551.018,34	12.021.677,88	470.659,54
031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.458.770,75	6.471.829,47	13.058,72
032000 Brücken und Tunnel	442.456,63	431.118,49	-11.338,14
034100 Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	123.866,81	123.866,81	0,00
034200 Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.755.976,95	1.733.640,94	-22.336,01
035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	2.768.228,45	3.259.503,42	491.274,97
038100 Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	1.718,75	1.718,75	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.589,13	1.500,43	-88,70

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
055000 <i>Kulturdenkmäler</i>	1.589,13	1.500,43	-88,70
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	808,93	0,00	-808,93
062000 <i>Maschinen und Technische Anlagen</i>	808,93	0,00	-808,93
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	133.299,25	117.184,49	-16.114,76
071000 <i>Betriebsvorrichtungen</i>	80.868,47	74.726,56	-6.141,91
072000 <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	52.430,78	42.457,93	-9.972,85
2.8 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	175.841,98	301.374,40	125.532,42
096000 <i>Anlagen im Bau</i>	175.841,98	301.374,40	125.532,42
3. Finanzvermögen	260.440,01	290.334,10	29.894,09
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	150,00	150,00	0,00
111200 <i>Nichtbörsennotierte Aktien</i>	150,00	150,00	0,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	199.019,55	247.202,58	48.183,03
099961 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)</i>	326,00	0,00	-326,00
099963 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen (Steuern)</i>	89.438,78	138.209,23	48.770,45
099965 <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen (sonstige Forderungen)</i>	39.715,78	39.833,46	117,68
159910 <i>Einzelwertberichtigung</i>	69.538,99	69.159,89	-379,10
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	61.270,46	42.981,52	-18.288,94
099992 <i>Sonstige Forderungen gegen privaten Bereich</i>	30.193,86	17.000,71	-13.193,15
099993 <i>Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich</i>	7.074,06	1.978,27	-5.095,79
161910 <i>Einzelwertberichtigung</i>	23.542,16	23.542,16	0,00
169910 <i>Einzelwertberichtigung</i>	460,38	460,38	0,00
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
4. Liquide Mittel	634.722,41	172.005,49	-462.716,92
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
	in EUR		
Bilanzsumme	18.523.386,62	18.553.507,19	30.120,57

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
1. Nettoposition	16.967.186,42	17.430.740,71	463.554,29
1.1 Basisreinvertmögen	4.108.212,57	4.108.212,57	0,00
1.1.1 Reinvertmögen	4.108.212,57	4.108.212,57	0,00
200100 Reinvertmögen	4.108.212,57	4.108.212,57	0,00
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00	0,00
1.2 Rücklagen	1.380.921,31	7.520.873,83	6.139.952,52
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.265.674,78	5.915.984,51	4.650.309,73
201000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.265.674,78	5.915.984,51	4.650.309,73
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	115.246,53	1.595.539,32	1.480.292,79
202000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	115.246,53	1.595.539,32	1.480.292,79
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	9.350,00	9.350,00
204000 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	9.350,00	9.350,00
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresergebnis	6.130.602,52	615.597,21	-5.515.005,31
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	6.130.602,52	615.597,21	-5.515.005,31
099978 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Außerordentliches Ergebnis)	0,00	100.689,14	100.689,14
099979 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung)	0,00	514.908,07	514.908,07
206100 Ergebnisvortrag aus Vorjahren	6.130.602,52	0,00	-6.130.602,52
1.4 Sonderposten	5.347.450,02	5.186.057,10	-161.392,92
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.128.565,14	2.996.344,28	-132.220,86
211100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	3.128.565,14	2.996.344,28	-132.220,86
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.146.427,73	1.559.729,33	413.301,60
212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	1.146.427,73	1.559.729,33	413.301,60
1.4.3 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00
1.4.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.072.457,15	629.983,49	-442.473,66
215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.072.457,15	629.983,49	-442.473,66
1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
2. Schulden	1.251.659,01	1.079.494,41	-172.164,60
2.1 Geldschulden	968.837,41	811.063,43	-157.773,98
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	968.837,41	811.063,43	-157.773,98
231730 <i>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins</i>	968.837,41	811.063,43	-157.773,98
2.1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	113.859,65	65.011,09	-48.848,56
099982 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	109.328,47	65.011,09	-44.317,38
251101 <i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	4.531,18	0,00	-4.531,18
2.4 Transferverbindlichkeiten	49.102,29	58.662,09	9.559,80
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	49.102,29	58.662,09	9.559,80
263100 <i>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufenden Zwecke</i>	49.102,29	58.662,09	9.559,80
2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00
2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	119.859,66	144.757,80	24.898,14
2.5.1 Durchlaufende Posten	0,00	0,00	0,00
2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00	0,00
2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00	0,00
2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00	0,00
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	57.725,00	42.911,00	-14.814,00
273101 <i>Abzuführende Gewerbesteuer</i>	57.725,00	42.911,00	-14.814,00
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	62.134,66	101.846,80	39.712,14
099988 <i>sonstige Verbindlichkeiten</i>	62.134,66	101.846,80	39.712,14

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023	Stand zum 31.12.2023	Differenz
	in EUR		
3. Rückstellungen	302.745,69	31.680,00	-271.065,69
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.1.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	273.945,69	0,00	-273.945,69
286110 Rückstellungen für Kreisumlage	150.477,21	0,00	-150.477,21
286120 Rückstellungen für Samtgemeindeumlage	123.468,48	0,00	-123.468,48
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00
3.8 Andere Rückstellungen	28.800,00	31.680,00	2.880,00
289100 Andere Rückstellungen	28.800,00	31.680,00	2.880,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	1.795,50	11.592,07	9.796,57
Bilanzsumme	18.523.386,62	18.553.507,19	30.120,57

Beteiligungen der Stadt Freren an wirtschaftlichen Unternehmen

Unternehmen	Stand per 31.12.2025
VB Süd-Emsland eG	150,00 €

Übersicht über Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen für das Haushaltsjahr 2026

Stand der Daten: 15.01.2026

Allgemeine Angaben:

Kommune:

Stadt Freren

Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.2025):

4.883

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2.Vorjahr ☐ Plan- Daten ³⁾ ☒ Ist-Daten ³⁾	1.Vorjahr ☒ Plan-Daten ³⁾ ☐ Ist-Daten ³⁾	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ¹⁾	8.717.520	7.915.000	7.240.900	7.368.800	7.647.700	7.871.800
Gesamtaufwendungen ¹⁾	5.945.515	7.791.500	8.387.600	8.324.100	8.474.800	8.607.000
Gesamtergebnis ¹⁾	2.772.005	123.500	-1.146.700	-955.300	-827.100	-735.200
Entwicklung der Überschussrücklagen ²⁾	10.292.879	10.416.379	9.269.679	8.314.379	7.487.279	6.752.079
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	0	0	0	0	0	0
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2025	2.575.946	3.379.217	0			

¹⁾ ordentlich und außerordentlich²⁾ Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.³⁾ Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen.**Schuldenlage und -entwicklung:**

	2.Vorjahr ☐ Plan- Daten ⁴⁾ ☒ Ist-Daten ⁴⁾	1.Vorjahr ☐ Plan-Daten ⁴⁾ ☒ Ist-Daten ⁴⁾	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskreditstand ¹⁾ zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	651.632	508.149	368.149	3.028.149	3.816.149	3.618.149
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr:		0	3.000.000	1.200.000	0	0
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :		0	0			
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr:	159.431	143.483	140.000	200.000	212.000	198.000
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0	0	2.860.000	1.000.000	0	0

¹⁾ Laut Meldung für die Vierteljährliche Kassenstatistik, 4. Quartal. In den Folgejahren unter Berücksichtigung der Angaben zur Entwicklung der Liquiditätskredite aus dem Vorbericht (§ 6 Satz 3 Nr. 1 Buchst. e KomHKVO)²⁾ Ohne Umschuldung, Kreditaufnahme für Weiterleitung an kreis- und regionsangehörige Kommunen und Konzernfinanzierung.³⁾ Erläuterung in einem Klammerzusatz ob es sich um festgestellte (f) oder vorläufige (v) Ergebnisse handelt.⁴⁾ Möglichst Ist-Daten angeben. Zutreffendes bitte ankreuzen**Bilanz:**

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2023 ¹⁾	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2022 ¹⁾
Nettoposition gesamt ²⁾	17.430.741	16.967.186
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0	0
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag	615.597	824.179
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon: Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20.....	0	0

Fehlbeträge aus Vorjahren - § 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG, auch i. V. m. § 182 Abs. 5 NKomVG - Sonstige Fehlbeträge	0	0
---	---	---

¹⁾ Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

²⁾ Quelle: Bilanz, Passiva, Zeilen 1, 1.1.2 und 1.3.2

³⁾ Fehlbeträge sollen als davon-Position nach Jahren getrennt ausgewiesen werden.

Ergänzende Informationen:

	Vorjahr	2. Vorjahr	3. Vorjahr
erhaltene Bedarfszuweisungen ^{*)} :	0	0	0

^{*)}Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{**)}
Hebesatz Grundsteuer A	360	421
Hebesatz Grundsteuer B	304	420
Hebesatz Gewerbesteuer	360	387

	Durchschnittswert der letzten 3 Jahre 2022 bis 2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)} 2022 bis 2024
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1086,51	1269,64
	zum 31.12.2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)}
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	160,07	446,79

^{**)}Quelle:

https://www.statistik.niedersachsen.de/startseite/themen/finanzen_steuern_personal/finanzen_in_niedersachsen/weitere_informationen_zur_finanzstatistik_niedersachsen/weitere-informationen-zur-finanzstatistik-niedersachsen-164773.html -> Ergänzende Informationen für die Erstellung einer Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft

Kennzahlen:

Kennzahl	Angabe des Vor-Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres ¹⁾
Steuerquote:	78,61	74,97	76,03
Allgemeine Umlagequote:	54,64	59,82	61,23
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0	0	0
Personalintensität	2,44	1,93	1,3
Abschreibungsintensität	5,81	5,54	5,1
Zinslastquote	1,45	0,86	0,9
Liquiditätskreditquote	0	0	0
Reinvestitionsquote	609,86	275,93	1113,08
Fremdkapitalquote ²⁾	8,39	5,99	4,43

¹⁾ Entsprechend der Definition der Kennzahl ist Bezug auf das Haushaltsjahr, das Jahresergebnis oder das Ergebnis des zwei Jahre zurückliegenden Haushaltsjahres zu nehmen.

²⁾ Bei Darstellung einer Zeitreihe ab Eröffnungsbilanz sind die Spalten zu ergänzen.