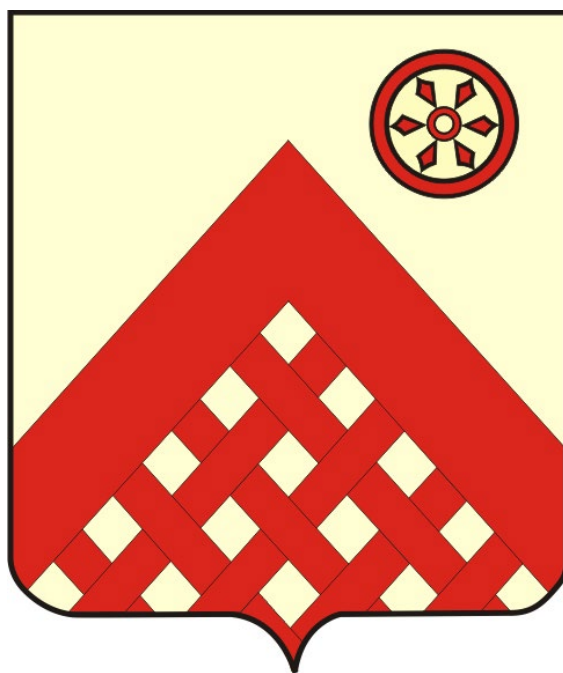




**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan
der
Gemeinde Beesten

2026**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Statistische Angaben	4
Haushaltssatzung	5
Haushaltsvermerke	7
Vorbericht	8
Investitionsprogramm 2026 – 2029	22
Graphische Übersichten	
- Entwicklung der Steuern und Zuweisungen	27
- Entwicklung der Umlagen	29
- Entwicklung Defizit Kindertagesstätte	34
- Entwicklung der Rücklagen	36
- Entwicklung des Schuldenstandes	102
- Schuldenstand pro Einwohner	103
Übersicht über die Produktgruppen	37
Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte	40
Gesamthaushalt	41
- Ergebnishaushalt	42
- Finanzhaushalt	43
Übersicht Erträge und Aufwendungen	47
Übersicht Teilpläne	53
Teilhaushalte	66
Produkte	78
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	98
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	100
Stellenplan	104
Übersicht über Beteiligungen	110
Daten der Haushaltswirtschaft	111
Auszugsweise Abschrift aus dem Protokoll	113

Statistische Angaben

Einwohnerzahl der Gemeinde Beesten

a) Volkszählung 1987	1.603 EW
b) am 30.06.2025 [Zensus 2022]	1.759 EW
c) am 30.06.2025 [eigenes Register]	1.767 EW

Gesamtfläche des Gemeindegebietes 2.561 ha

Einwohner pro qkm 66,61 EW

Steuereinnahmekraft 3.484.839,71 €

Steuereinnahmekraft pro Einwohner 1.995,90 €

Realsteueraufbringungskraft je Einwohner 1.478,24 €

Organe der Gemeinde

- Gemeinderat	11 Mitglieder
davon	
CDU	9 Mitglieder
SPD	1 Mitglied
FDP	1 Mitglied
- Bürgermeister	Achteresch, Werner

Haushaltssatzung

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Beesten in seiner Sitzung am 18.02.2026 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..... 3.765.300 Euro

1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 4.014.600 Euro

1.3 der außerordentlichen Erträge auf..... 50.000 Euro

1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 10.000 Euro

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

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit..... 3.652.500 Euro

2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit..... 3.727.100 Euro

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 1.239.400 Euro

2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 2.031.000 Euro

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 700.000 Euro

2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 75.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 5.591.900 Euro

- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 5.833.100 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 700.000,00 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 608.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden 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) 230 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 50.000,00 Euro
 - c) § 117 I 2 NKomVG 20.000,00 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 50.000,00 Euro
 - e) § 19 IV 1 KomHKVO 5.000,00 Euro
 - f) für Rückstellungen und 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.

Beesten, 18.02.2026
Gemeinde Beesten

Achteresch
Bürgermeister

Haushaltsvermerke

1. Die Teilhaushalte werden jeweils gemäß § 4 III KomHKVO zu Budgets erklärt; die Personalkosten werden hiervon ausgenommen.
2. Die Personalaufwendungen 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 29.01.2024 vom Rat der Gemeinde Beesten einstimmig beschlossen. Die gemäß § 120 Abs. 2 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) erforderliche Genehmigung ist durch den Landkreis Emsland am 26.03.2024 erteilt worden.

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

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

1.1 der ordentlichen Erträge von 3.148.600 Euro

1.2 der ordentlichen Aufwendungen von 3.698.200 Euro

1.3 der außerordentlichen Erträge von 0 Euro

1.4 der außerordentlichen Aufwendungen von 0 Euro

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

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.025.500 Euro

2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.433.300 Euro

2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 1.229.600 Euro

2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 2.536.000 Euro

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit von 1.000.000 Euro

2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit von 65.000 Euro

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes von 5.255.100 Euro

- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes von 6.034.300 Euro

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 15.04.2024. Danach hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 16.04.2024 bis 24.04.2024 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegen.

Der Jahresabschluss 2023 ist endgültig erstellt. Der Jahresabschluss 2023 ist dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Emsland im Juni 2024 zur Prüfung vorgelegt worden. Der Jahresabschluss wird dem Rat der Gemeinde Beesten zur Feststellung und Beschlussfassung mit dem Haushalt für das Jahr 2026 vorgelegt.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2024 ist aufgrund des langfristigen krankheitsbedingten Ausfalls des Kämmerers noch nicht endgültig erstellt. Daher handelt es sich bei den nachstehenden Daten um vorläufige Ergebnisse.

Ergebnisrechnung	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
<u>ordentliche Erträge</u>			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	2.847.700,00 €	3.567.275,94 €	719.575,94 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	87.200,00 €	170.130,83 €	82.930,83 €
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	126.300,00 €	90.200,59 €	-36.099,41 €
4. sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	3.300,00 €	3.900,00 €	600,00 €
6. privatrechtliche Entgelte	12.100,00 €	11.850,05 €	-249,95 €
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800,00 €	1.126,96 €	326,96 €
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.100,00 €	9.808,85 €	8.708,85 €
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. sonstige ordentliche Erträge	70.100,00 €	98.097,85	27.997,85 €
12. = Summe ordentliche Erträge	3.148.600,00 €	3.952.391,07 €	803.791,07 €
<u>ordentliche Aufwendungen</u>			
13. Aufwendungen für aktives Personal	28.600,00 €	25.795,16 €	-2.804,84 €
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15. Sach- und Dienstleistungen	474.200,00 €	334.589,36 €	-139.610,64 €
16. Abschreibungen	218.100,00 €	177.036,29 €	-41.063,71 €
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	32.000,00 €	3.785,66 €	-28.214,34 €
18. Transferaufwendungen	2.896.700,00 €	2.744.020,38 €	-152.679,62 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48.600,00 €	26.056,88 €	-22.543,12 €
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.698.200,00 €	3.311.283,73 €	-386.916,27 €
21. ordentliches Ergebnis	-549.600,00 €	641.107,34 €	1.190.707,34 €
22. außerordentliche Erträge	0,00 €	37.821,79 €	37.821,79 €
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24. außerordentliches Ergebnis	0,00 €	37.821,79 €	37.821,79 €
Jahresergebnis	-549.600,00 €	678.929,13 €	1.228.529,13 €

Gegenüber den Plandaten weist das vorläufige Jahresabschlussergebnis bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen eine Verbesserung in Höhe von 1.190.707,34 Euro aus. Bei der Planung war mit einem Fehlbedarf in Höhe von 549.600,00 € gerechnet worden.

Der Abschluss weist in der Ergebnisrechnung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben Mehrerträge in Höhe von 719.575,94 Euro aus. Die Verbesserung beruht auf gestiegenen Gewerbesteuererträgen, die in dieser Höhe nicht planbar waren. Zudem konnten durch die Zuwendung des Landkreises zur Defizitabdeckung der Kindertagesstätte zusätzliche Erträge in Höhe von 66.679,00 Euro bei den Zuwendungen und allg. Umlagen verbucht werden. Ergänzt werden diese durch die Zuweisungen aus den Windenergieanlagen in Höhe von 52.983,50 Euro.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden 139.610,64 Euro weniger als geplant verausgabt. Insbesondere bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens und bei den Bewirtschaftungskosten sind Minderaufwendungen zu verzeichnen. Des Weiteren sanken die Transferaufwendungen im Vergleich zur Planung vor allem durch geringere Zuschüsse für die Unterhaltung der Kindertagesstätte.

Im außerordentlichen Bereich sind zunächst Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und der Auflösung der Zweckgebundenen Rücklage in Höhe von 37.821,79 Euro verbucht worden.

Das Jahresergebnis konnte gegenüber den Plandaten um rund 1.228.500 Euro verbessert werden.

Im Finanzhaushalt zeigt sich folgende Entwicklung.

Finanzrechnung	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.025.500,00 €	3.791.368,49 €	765.868,49 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	3.433.300,00 €	3.100.720,74 €	-332.579,26 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-407.800,00 €	690.647,75 €	1.098.447,75 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.229.600,00 €	374.539,80 €	-855.060,20 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.536.000,00 €	1.630.910,27 €	-905.089,73 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.306.400,00 €	-1.256.370,47 €	50.029,53 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.000.000,00 €	0,00 €	-1.000.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	65.000,00 €	49.742,74 €	-15.257,26 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	935.000,00 €	-49.742,74 €	-984.742,74 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Finanzmittelbestand	-779.200,00 €	661.495,35 €	1.440.695,35 €

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurde ein Überschuss von 690.647,75 Euro erzielt.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit blieben um 855.060,20 Euro hinter den Planungsansätzen zurück. Die Investitionszuschüsse vom Landkreis für den Ankauf neuer Gewerbeflächen bzw. deren Erschließung konnten nicht generiert werden und auch die geplanten Grundstücksverkäufe wurden nicht in der geplanten Größenordnung umgesetzt. Auch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit blieben um 905.089,73 Euro hinter den Plandaten zurück. Verschiedene geplante Auszahlungen für den Erwerb von Grundvermögen entfielen. Die Erschließung des Baugebietes „östlich der Speller Straße“ und des Gewerbegebietes „Im Gewerbepark“ konnte bisher nicht abgeschlossen werden. Für die Sanierung des Regenwasserkanals standen auch in diesem Jahr 160.000 Euro zur Verfügung. Die Gemeinde Beesten wartet weiterhin auf die Schlussrechnung des Landes bezüglich der Sanierung der Hauptstraße im Jahr 2019. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt -1.256.370,47 Euro und verbessert sich um 50.029,53 Euro.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich auf -49.742,74 Euro. Der eingeplane Kredit in Höhe von 1.000.000,00 Euro musste nicht aufgenommen werden.

Zum Ende des Jahres 2024 weist die Gemeinde Beesten liquide Mittel in Höhe von 661.495,35 Euro aus und verfügt damit weiterhin über eine solide Liquiditätsbasis.

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Beesten für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 11.02.2025 vom Rat der Gemeinde Beesten beschlossen und

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge von 3.760.200 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen von 3.736.700 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge von 40.000 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen von 10.000 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.557.400 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von ... 3.449.200 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit von 1.801.000 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit von 4.011.500 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit von 2.210.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit von 92.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes von 7.568.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes von 7.552.700 Euro

Die gemäß § 120 Abs. 2 sowie § 119 Abs. 4 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) erforderliche Genehmigung ist durch den Landkreis Emsland am 08.08.2025 erteilt worden. Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 29.08.2025. Danach hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 01.09.2025 bis 09.09.2025 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegen.

Die Aufrechnung der ordentlichen Erträge mit den ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt ergibt einen positiven Saldo in Höhe von 23.500 Euro. Der Ergebnishaushalt 2025 ist somit gemäß § 110 Abs. 4 NKomVG ausgeglichen.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2025 zeichnete sich eine weitere Verbesserung der im Haushaltsplan dargestellten finanziellen Lage ab. So konnten Mehrerträge bei den Steuern von rund 20.700 Euro generiert werden. Allerdings blieb das Gewerbesteueraufkommen bereits mit 41.000,00 Euro hinter den Erwartungen zurück. Auch die Beteiligung des Landkreises am Defizit der Kindertagesstätte fiel um rund 11.600 Euro geringer aus als geplant. Der Betrag der Konzessionsabgaben lag im Haushaltsjahr 2025 rund 26.200 Euro über dem Haushaltsansatz.

Auf der Aufwandseite wirkten sich insbesondere die Minderaufwendungen im Bereich der Unterhaltung der Brückenbauwerke, bei den Planungskosten und in der Wirtschaftsförderung positiv aus. Des Weiteren konnten bei den Transferaufwendungen rd. 156.400,00 Euro eingespart werden. Neben weiteren kleineren Einsparungen ergeben sich hier insgesamt Minderaufwendungen von voraussichtlich 543.400,00 Euro.

Insgesamt betrachtet wird das geplante Jahresergebnis in Höhe von 23.500,00 Euro im Haushaltsjahr 2025 deutlich verbessert und voraussichtlich mit einem Überschuss von ca. 580.000,00 Euro abschließen.

Im Finanzhaushalt wird ersichtlich, dass in diesem Jahr einige der geplanten Maßnahmen nicht vollständig umgesetzt werden konnten oder entsprechende Schlussrechnungen noch nicht vorliegen. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit blieben um rund 357.800 Euro hinter den Planungen zurück. Die Investitionszuschüsse vom Land und Landkreis für den Neubau des Hauses der Vereine und für die Anlegung des Mehrgenerationenspielplatzes konnten noch nicht vollständig generiert werden. Hingegen konnten mehr Grundstücksverkäufe als geplant umgesetzt werden. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit blieben um rund 2.173.000 Euro hinter den Plandaten zurück. Die Baumaßnahmen für den Neubau des Hauses der Vereine konnten noch nicht in allen Teilen schlussgerechnet werden. Ein entsprechender Teil der Auszahlungen wird sich in das Folgejahr verschieben. Die Ersterschließung des Baugebietes „östlich der Speller Straße“ Teil III konnte bisher nicht begonnen werden, da die Grundstücksverhandlungen voraussichtlich erst im Jahr 2026 abgeschlossen werden können. Für die Sanierung des Regenwasserkanals standen auch in diesem Jahr 160.000 Euro zur Verfügung und die Maßnahme wurde zwischenzeitlich vom Land abgerechnet.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt rd. -2.210.500,00 Euro und verbessert sich voraussichtlich um rd. 1.815.300,00 Euro.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit wird sich auf rd. -60.359,95 Euro belaufen. Entgegen der Planung konnten die Investitionen ohne die Inanspruchnahme der Kreditermächtigung umgesetzt werden.

Der Kassenbestand betrug zum Ende des Haushaltsjahres 988.825,24 Euro.

III. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der **Ergebnishaushalt 2026** der Gemeinde Beesten weist folgende Endsummen aus:

1.1 der ordentlichen Erträge von	3.765.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen von	4.014.600 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge von	50.000 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen von	10.000 Euro

Die Aufrechnung der ordentlichen Erträge mit den ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt ergibt einen Fehlbedarf in Höhe von 249.300 Euro. Der Ergebnishaushalt 2025 ist somit nicht ausgeglichen.

Gemäß § 110 V 1 Nr. 1 NKomVG gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich als erfüllt, da der Ausgleich mit der Überschussrücklage aus Vorjahren gedeckt werden kann.

In Teilen bleibt die Gemeinde bei den Kommunalsteuern zwar nach wie vor unter den Nivellierungssätzen, erzielt jedoch ausreichend Erträge, um die kommunalen Aufgaben umzusetzen und Investitionen in die Zukunft zu finanzieren. Die Realsteuerkraft hat sich in den vergangenen Jahren erfreulich positiv entwickelt. Bei den Planungen des Haushaltsjahres und der Folgejahre wurde allerdings nur eine kontinuierliche Weiterentwicklung berücksichtigt. Der Rat der Gemeinde Beesten wird sich aber zum Haushaltsjahr 2027 mit einer Anpassung der Hebesätze auseinandersetzen müssen, da die Differenz zu den Nivellierungssätzen zunehmend nicht mehr ausgleichbar ist. Zum Haushaltsjahr 2027 ist erneut mit höheren Hebesätzen im Landesdurchschnitt zu rechnen.

Die Ansätze für die ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025 wurden auf der Grundlage der gesetzlichen Bestimmungen, bestehende Verträge und gefasster Beschlüsse ermittelt. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind ausschließlich Ausgabemittel für den unbedingt notwendigen Bedarf veranschlagt. Die Erträge sind unter Berücksichtigung der mit Runderlass des Niedersächsischen Ministers des Innern vom 22.07.2025 bekannt gegebenen Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2025 - 2029 ermittelt worden. Berücksichtigt wurden dabei die notwendigen Instandsetzungen am Infrastrukturvermögen, insbesondere aber auch die Unterhaltung der Brückenbauwerke.

Bei der Ermittlung des Gewerbesteueraufkommens wurden ausschließlich die aktuellen Vorauszahlungen zugrunde gelegt. Die Haushaltsaufstellung ist somit bewusst konservativ und vorsichtig erfolgt. In den vergangenen Jahren hat sich diese Veranschlagungspraxis auch vor dem Hintergrund der Verflechtungen einzelner Unternehmen in Konzernstrukturen und in Teilen die Abhängigkeiten von makroökonomischen Entwicklungen im europäischen Wirtschaftsraum und darüber hinaus als sachrichtig erwiesen.

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 vorläufige Beträge.

Nicht erfreulich ist, dass entsprechend der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Haushaltsjahr im Ergebnishaushalt ein negativer Saldo ausgewiesen wird. In den folgenden Haushaltsjahren zeigt sich jedoch eine positive Entwicklung. Bei den Plandaten wird davon ausgegangen, dass sich durch eine weiterhin sparsame Haushaltsbewirtschaftung zusätzliche Verbesserungen erzielen lassen. Diese sind auch dringend erforderlich, um künftige Aufwendungen für den Erhalt und die Verbesserung der Infrastruktur (Verkehrswege, Brückenbauwerke, Gebäude etc.) zu finanzieren.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Beesten für die Berechnung der Umlagen steigt gegenüber dem Vorjahr von einem Betrag in Höhe von 2.941.415 Euro um 322.917 Euro auf einen Wert in Höhe von 3.264.332 Euro. Aufgrund dieser Steigerung sind entsprechend höhere Umlagen zu entrichten.

Für die Berechnung der Kreisumlage liegt ein Hebesatz von 38 v.H. der Steuerkraftmesszahl zugrunde. Infolge der gestiegenen Steuerkraftmesszahl erhöht sich die zu leistende Kreisumlage von 1.117.738 Euro auf einen Betrag in Höhe von 1.240.446 Euro.

Für die Berechnung der Samtgemeindeumlage ist mit einem Hebesatz von 32 v.H. der Steuerkraftmesszahl kalkuliert worden. Aufgrund der erhöhten Steuerkraftmesszahl steigt die Höhe der Samtgemeindeumlage um 103.333 Euro auf einen Betrag in Höhe von 1.044.586 Euro.

Die ordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt in Höhe von 3.765.300 Euro teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Erträge	Betrag	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	3.387.600,00 €	89,97%
Zuwendungen und allgem. Umlagen	159.400,00 €	4,23%
Auflösung aus Sonderposten	112.800,00 €	3,00%
öffentlich-rechtliche Entgelte	3.500,00 €	0,09%
privatrechtliche Entgelte	18.700,00 €	0,50%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- €	0,00%
Zinsen und ähnliche Entgelte	1.700,00 €	0,05%

sonstige ordentliche Erträge	81.600,00 €	2,17%
Summe:	3.765.300,00 €	100,00%

Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind mit 89,97 % die Haupteinnahmequellen bei den ordentlichen Erträgen der Gemeinde Beesten und setzen sich wie folgt zusammen:

Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil
Grundsteuer A	59.200,00 €	1,75%
Grundsteuer B	320.000,00 €	9,45%
Gewerbsteuer	1.750.000,00 €	51,66%
Einkommensteueranteile	1.097.300,00 €	32,39%
Umsatzsteueranteile	154.900,00 €	4,57%
Vergnügungssteuer	- €	0,00%
Hundesteuer	6.200,00 €	0,18%
Summe:	3.387.600,00 €	100,00%

Die Entwicklung der Steuern und ähnlichen Abgaben in den letzten Jahren kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden. Für das Haushaltsjahr 2026 wird unter Zugrundlegung der Orientierungsdaten ein Zuwachs bei den Einkommen- und Umsatzsteueranteilen erwartet. Die Entwicklung der Gewerbsteuer ist, aufgrund der teilweise erheblichen Schwankungsbreiten in den Unternehmens- und Konzernabschlüssen, nur schwer kalkulierbar und weiterhin sorgfältig zu beobachten. Die Hebesatzanpassung der Grundsteuer ist im Jahr 2025 aufkommensneutral erfolgt, somit wurden hierfür keine Mehreinnahmen veranschlagt. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben werden im Jahr 2026 insgesamt stabile Erträge aber mit sinkender Tendenz erwartet.

Steuern und ähnliche Abgaben	Rechnungsergebnisse			Ansatz
	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Grundsteuer A	82.124,85 €	73.717,98 €	63.232,47 €	59.200,00 €
Grundsteuer B	289.558,29 €	297.901,35 €	327.678,70 €	320.000,00 €
Gewerbsteuer	1.601.771,85 €	2.043.023,61 €	1.851.161,34 €	1.750.000,00 €
Einkommensteueranteile	885.162,00 €	957.449,00 €	1.065.603,00 €	1.097.300,00 €
Umsatzsteueranteile	134.759,00 €	140.416,00 €	154.966,00 €	154.900,00 €
Vergnügungssteuer	306,40 €	384,50 €	90,00 €	- €
Hundesteuer	6.422,50 €	6.002,50 €	6.375,00 €	6.200,00 €
Summe:	3.000.104,89 €	3.518.894,94 €	3.469.106,51 €	3.387.600,00 €

Die ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt in Höhe von 4.014.600 Euro teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil
Aufwendungen für aktives Personal	37.800,00 €	0,94%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.500,00 €	11,94%
Abschreibungen	237.500,00 €	5,92%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.800,00 €	1,96%
Transferaufwendungen	3.125.000,00 €	77,84%
sonstige ordentliche Aufwendungen	56.000,00 €	1,39%
Summe:	4.014.600,00 €	100,00%

Auf der Aufwandseite machen die Transferaufwendungen mit 3.125.000 Euro den größten Teil des Haushalts aus. Hier werden allein für die Umlagen 2.466.000 Euro bereitgestellt. Die Umlagen werden durch das jährliche Steueraufkommen beeinflusst.

- Gewerbesteuerumlage..... 180.000 €
- Kreisumlage 1.241.000 €
- Samtgemeindeumlage 1.045.000 €

Die unter den Transferaufwendungen ebenfalls nachgewiesenen Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke in Höhe von 659.000 Euro werden im Wesentlichen durch das Produkt „35.50.10 – Kindergärten, Krippen, Horte“ mit 546.300 Euro geprägt. Die Entwicklung, gerade vor dem Hintergrund des Wandels in den Kinderbetreuungsstrukturen (Anteil betreuter Kinder, Betreuungsumfang, Betreuungsqualität) wird in der Zukunft weiterhin eine höhere Bezuschussung der Kindertageseinrichtungen zur Folge haben. Allerdings sind die Auswirkungen aus der Landesgesetzgebung zur Förderung des freien Kindergartenbeitrages immer noch nicht abschließend kalkulierbar, zumal die Zuweisungen weit hinter den gesetzlichen Zusagen zurückbleiben.

Neben den Transferaufwendungen sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 479.500 Euro eine weitere größere Aufwandsposition im Haushalt der Gemeinde Beesten. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Betrag	Anteil
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.200,00 €	6,09%
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	228.500,00 €	47,65%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.500,00 €	0,52%
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13.500,00 €	2,82%
Mieten und Pachten	3.500,00 €	0,73%
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	52.000,00 €	10,84%
Haltung von Fahrzeugen	10.000,00 €	2,09%
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.000,00 €	0,21%
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	139.300,00 €	29,05%
Summe:	479.500,00 €	100%

Im Unterhaltungsaufwand für das sonstige unbewegliche Vermögen sind unter anderem 125.000 Euro für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, 60.000 Euro für die Unterhaltung der Brücken, 13.000 Euro für die Unterhaltung der Sportplätze, 5.000 Euro für die Unterhaltung der Spielplätze und 10.000 Euro für die Unterhaltung der Leuchtstellen enthalten. Somit ist die kontinuierliche Erhaltung des Infrastrukturvermögens sichergestellt. Besonderheit in diesem Jahr sind die erhöhten Aufwendungen für die Unterhaltung der Leuchtstellen, da viele Steckdosen für die Weihnachtsbeleuchtung auszutauschen sind.

Der Gesamtbetrag der vorläufigen Abschreibungen beläuft sich auf 237.500 Euro. Den Abschreibungen stehen allerdings vorläufige Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 112.800 Euro gegenüber.

Nach dem Ergebnisplan 2026 ergeben sich insgesamt
ordentliche Erträge von..... 3.765.300 Euro
und ordentliche Aufwendungen von 4.014.600 Euro
Der Ergebnishaushalt weist somit einen negativen Saldo von **-249.300 Euro**
aus.

Dieser Fehlbedarf kann jedoch mit dem Bestand aus der Überschussrücklage in Höhe von 3.017.859,18 Euro, Stand zum Bilanzstichtag 31.12.2023, gedeckt werden.

Entsprechend der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung werden in den kommenden Haushaltsjahren im Ergebnishaushalt folgende Salden geplant:

- Haushaltsjahr 2027 -170.300 €
- Haushaltsjahr 2028 -134.800 €
- Haushaltsjahr 2029 -46.800 €

Allerdings haben die vergangenen Jahre aufgezeigt, dass die planerischen Darstellungen im Finanzplanzeitraum mit erheblichen Unwägbarkeiten behaftet sind. Durch die seit Jahren praktizierte strenge Haushaltsführung – die Gemeinde Beesten hat wiederholt mit größeren Schwankungen insbesondere bei den Gewerbesteuererträgen zu kämpfen – konnte regelmäßig ein deutlich positiveres Ergebnis erzielt werden, als es die Haushaltsplanung erwarten ließ. Die Gemeinde wird auch künftig konsequent darauf achten, im Rahmen ihrer finanziellen Möglichkeiten, Defizite zu vermeiden oder zumindest deutlich zu reduzieren.

Der **Finanzhaushalt** bildet die Einzahlungen und Auszahlungen eines Haushaltsjahres ab und stellt somit den tatsächlichen Zahlungsmittelfluss dar. Neben den laufenden Ein- und Auszahlungen werden hier auch die Beträge für Investitionen abgebildet.

Der Finanzhaushalt der Gemeinde Beesten für das Haushaltsjahr 2026 weist folgende Endsummen aus:

- 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit..... 3.652.500 Euro
- 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 3.727.100 Euro
- 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 1.239.400 Euro

2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 2.031.000 Euro

2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 700.000 Euro

2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 75.000 Euro

Der Saldo des Finanzhaushaltes beträgt somit -241.200 Euro

Die Aufrechnung der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt einen Saldo in Höhe von - 74.600 Euro.

Die Summe der Einzahlungen für die Investitionstätigkeit beläuft sich auf insgesamt 1.239.400 Euro. Davon entfallen 488.800 Euro auf die Veräußerung von Grundvermögen und 136.600 Euro auf Erschließungs- und Anliegerbeiträge. Vom Land Niedersachsen und vom Landkreis Emsland werden Investitionszuweisungen in Höhe von 614.000 erwartet.

Die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026 betragen insgesamt 2.031.000 Euro. Hierbei handelt es sich um folgende Maßnahmen:

- **Produkt 11.10.10.02 – Liegenschaften**
Für den Erwerb von Gewerbeflächen ist ein Betrag in Höhe von 500.000 Euro eingeplant.
- **Produkt 36.60.10.00 – Spielplätze**
Für die Errichtung von Spielplätzen werden planerische Kosten in Höhe 5.000 Euro verursachen.
- **Produkt 52.22.10.00 – Grunderwerb zur Weiterveräußerung**
Für den Erwerb von Grundstücken für den Wohnungsbau sind 400.000 Euro veranschlagt.
- **Produkt 53.36.10.00 – Breitbandausbau im Rahmen der Wirtschaftsförderung**
Für die Fördermaßnahme Breitbandausbau ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 15.000 Euro veranschlagt worden.
- **Produkt 54.10.10.00 – Gemeindestraßen**
Für die Ausbaukosten des Fußweges an der Straße „Im Gewerbepark“ gibt es einen Ansatz in Höhe von 55.000 Euro.

In diesem Haushaltsjahr plant die Gemeinde zudem mit Straßenausbaukosten in Höhe von 730.000 Euro für das Baugebiet „Östlich der Speller Straße“.

Für den Neubau von Brückenbauwerke sind 300.000 Euro eingeplant.

- **Produkt 54.50.20.00 – Straßenbeleuchtung**
Für den Ausbau der Straßenbeleuchtung - "Am Rittersitz" sind 21.000 Euro veranschlagt worden.

Für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung ist ein Betrag in Höhe von 5.000 Euro eingeplant.

Diese vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können nicht vollständig aus den Einzahlungen in Höhe von 1.239.400 Euro finanziert werden. Zur Sicherstellung der Finanzierung ist eine Kreditermächtigung in Höhe von 1.000.000 Euro als Haushaltseinnahmerest fortzuschreiben, da die Schlussrechnungen der Maßnahmen aus 2025 nun erst zahlungswirksam werden. Darüber hinaus können auch die für das Jahr 2026 geplanten Maßnahmen nicht aus dem Zahlungsbestand nebst der erwartenden Zuflüssen finanziert werden, sodass eine Kreditermächtigung in Höhe von 700.000 Euro aufzunehmen war. Ob und inwieweit sich der Grunderwerb überhaupt realisieren lässt, hängt maßgeblich von der Entwicklung des Grundstücksmarktes ab. Sofern entsprechende Grundstücksangebote am Markt verfügbar sind, muss die Gemeinde kurzfristig handlungsfähig sein. Die Kreditermächtigungen werden jedoch – entsprechend den gesetzlichen Vorgaben – ausschließlich nachrangig in Anspruch genommen. In den vergangenen Jahren konnte vollständig darauf verzichtet werden, da ausreichende Finanzmittel zur Verfügung standen. Dadurch war es möglich die Verschuldung weiter abzubauen und die Zinsbelastung nachhaltig zu reduzieren.

Die Verschuldung der Gemeinde Beesten beträgt zum Ende des Haushaltsjahres 2025 insgesamt 407.908,00 Euro. Der Schuldenstand pro Einwohner beläuft sich bei Verbindlichkeiten aus Wertpapierschulden und Krediten beim nichtöffentlichen Bereich (407.908,00 Euro: 1.759 EW =) 231,90 Euro der vergleichbare Landesdurchschnitt aus dem Jahr 2022 beträgt dagegen nur 312,62 Euro.

Die Kreditfinanzierung stellt eine erhebliche Belastung der gemeindlichen Finanzen dar. Erfreulich ist, dass der Finanzplan in den Folgejahren positive Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit aufweist. Ein Teil der Tilgung kann also laut Planung aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit gezahlt werden. Für die Entwicklung der Gemeinde Beesten ist die Durchführung der Investitionen von wesentlicher Bedeutung, zumal die letzten Bau- und Gewerbegrundstücke verkauft oder aber vorgemerkt sind. Zu berücksichtigen ist auch, dass die insgesamt zukunftsorientierte Entwicklung der Gemeinde Beesten mit all ihren Nach- und Vorteilen in den vergangenen Jahren gezeigt hat, dass die Gemeinde Beesten im Ergebnis durchgehend positive Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit ausweisen konnte. Eine Wiederbelebung des privaten Wohnungsbaus würde die finanzielle Situation der Gemeinde sehr positiv beeinflussen und auch die Unternehmensstruktur vor Ort stärken und weiterentwickeln.

Nach der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung sind in den kommenden drei Jahren Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in folgender Höhe geplant:

- Im Haushaltsjahr 2027 10.000 Euro
- im Haushaltsjahr 2028 10.000 Euro
- im Haushaltsjahr 2029 10.000 Euro

Die Gemeinde Beesten bietet den Unternehmen und den Bürgerinnen und Bürgern eine Infrastruktur mit guten Rahmenbedingungen für eine zukunftsorientierte Gemeindestruktur und eine gesunde Lebens- und Wohnqualität. Ziel der Gemeinde

Beesten ist, dieses Niveau zu erhalten und im Rahmen ihrer Möglichkeiten weiter auszubauen. Dabei unterstützt sie das ehrenamtliche Engagement der Verbände und Vereine im Rahmen ihrer finanziellen Leistungsfähigkeit. Ein besonderes Augenmerk legt der Rat dabei auf die Erhaltung und Förderung des Kindergartens [36.50.10], die Einrichtungen der Jugendarbeit [36.60.10], die Sportanlagen [42.40.10] und die kommunale Infrastruktur, hier insbesondere die Wohnungsbauförderung und die Ansiedlung neuer und Erweiterung bestehender Gewerbebetriebe. Auch das Marktgeschehen wie die jährliche Kirmes [54.10.10] und die Wirtschaftsförderung [57.10.10] gehören zu einer lebendigen Gemeindestruktur und bleiben somit nach wie vor im besonderen Fokus der Ratsarbeit. Das Dorfgemeinschaftshaus als „Haus der Vereine“ ist ein Ausdruck der erfolgreichen Zusammenarbeit von Gemeinde und den örtlichen Vereinen.

Auch in den nächsten Haushaltsjahren gilt es daher, die Wohnqualität unter Beachtung landwirtschaftlicher Belange und des Naturschutzes für die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Beesten, zu erhalten und nach Möglichkeit zu verbessern. Die einheimische Landwirtschaft soll daher ebenso konstruktiv weiterentwickelt werden, wie auch die Ansiedlung zusätzlicher Gewerbebetriebe. Hierzu sind weiterhin attraktive und bezahlbare Baugrundstücke zu entwickeln sowie ansiedlungswilligen Unternehmen geeignete Gewerbeflächen bereitzustellen. Gleichzeitig werden Nachhaltigkeit und Naturschutz angemessen berücksichtigt. Die bisherige Entwicklung bestätigt, dass die Gemeinde tragfähige und zukunftsorientierte Entscheidungen getroffen hat. Im gewerblichen Bereich ist es angesichts der anhaltenden Nachfrage erforderlich, zusätzliche Flächen für die Ausweisung von Gewerbegebieten anzukaufen. Entsprechende Bauleitplanverfahren wurden bereits auf den Weg gebracht oder sind in der Vorbereitung.

Neben den investiven Anforderungen werden kontinuierlich umfangreiche Haushaltsmittel bereitgestellt, um die frühkindliche Bildung und Betreuung zu stärken. Bereits in der Vergangenheit wurden durch umfassende Investitionen und Investitionszuweisungen die erforderlichen strukturellen Voraussetzungen geschaffen. Spielplätze und Begegnungsstätten wie das Haus der Vereine bilden eine verlässliche Grundlage für junge Familien und ihre Kinder sowie für die Seniorenarbeit. Durch verschiedene Maßnahmen soll die innerörtliche Entwicklung weiter ausgebaut werden. Dies gilt gleichermaßen für ältere Bürgerinnen und Bürger mit gesundheitlichen Einschränkungen. Das Inklusionsprojekt „Hof Thelink“ wird erfolgreich angenommen und weiterentwickelt. Die Gemeinde setzt sich zudem für die Erhaltung der Nahversorgung ein. Auch dieser Prozess ist fortlaufend zu begleiten, um die positive Gesamtentwicklung der Gemeinde nachhaltig zu sichern.

Das Gemeindeleben wird durch ein vielseitiges ehrenamtliches Engagement der Vereine und Verbände geprägt. Gleichzeitig erfordert der Strukturwandel in der Landwirtschaft eine vorausschauende kommunale Begleitung, damit Betriebe mit gesicherter Nachfolge langfristige Perspektiven entwickeln können. Gleiches gilt für die weiteren Gewerbebetriebe vor Ort. Nur durch ein ausgewogenes Miteinander kann sich die Gemeinde positiv weiterentwickeln. Von so einer Entwicklung profitieren nicht nur die Gemeinde, sondern sämtliche beteiligten Bereiche.

Weitere Vorhaben, die sich aus der Ratsarbeit ergeben und realisiert werden sollen, können nur dann erfolgen, wenn auf entsprechende Drittmittel zurückgegriffen wer-

den kann. Es bleibt daher abzuwarten, ob und in welchem Umfang zugesagte Bundes- und Landesmittel in den Kommunen ankommen, um wirtschaftsfördernde Maßnahmen für die kommunale Entwicklung in die Umsetzung zu bringen. Die Gemeinde Beesten wird sich, trotz der derzeitigen schwierigen Haushaltssituation, diesen Aufgaben stellen.

Beesten, 24.02.2026

Achteresch
Bürgermeister

Investitionsprogramm der Gemeinde Beesten für den Planungszeitraum 2026 bis 2029

Investitionen Gemeinde Beesten					
Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2026		2027	2028	2029
11.10.10.02 Liegenschaften					
019000 Erwerb von Grundstücken - Gewerbeflächen 25 / 782100 / 63120.93203	500.000	0	0	0	0
Summe:	500.000	0	0	0	0
36.60.10.00 Spielplätze, Jugendräume					
096000 Errichtung von Spielplätzen 26 / 787300 / 46000.95003	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Summe:	5.000	0	5.000	5.000	5.000
52.22.10.00 Grunderwerb zur Weiterveräußerung					
782100 Erwerb von Grundstücken für den Wohnungsbau 782100 / 62000.93203	400.000	0	0	0	0
Summe:	400.000	0	0	0	0
53.36.10.00 Breitbandausbau im Rahmen der Wirtschaftsförderung					
004000 Fördermaßnahme Breitbandausbau -Landkreis Emsland- 29 / 781200 / 00400.40002	15.000	0	0	0	0
Summe:	15.000	0	0	0	0
54.10.10.00 Gemeindestraßen					
035000 Ausbaukosten Straße "Im Gewerbepark" 2021- endgültiger Fußweg 26 / 787200 / 63120.95003	55.000	0	0	0	0
096000 Neubau Brückenbauwerke in Gemeindestraßen 26 / 787100 / 63450.94003	300.000	0	0	0	0

Bezeichnung	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
	2026		2027	2028	2029
096000 Straßenausbaukosten Baugebiet "Neubaugebiet" 26 / 787200 / 63850.95003	730.000	0	0	0	0
Summe:	1.085.000	0	0	0	0
54.50.20.00 Straßenbeleuchtung					
096000 Ausbau der Straßenbeleuchtung - BG "Am Rittersitz" 26 / 787300 / 09600.40002	21.000	0	0	0	0
096000 Erweiterung Straßenbeleuchtung 26 / 787300 / 67000.96003	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Summe:	26.000	0	5.000	5.000	5.000
Investitionen insgesamt:	2.031.000	0	10.000	10.000	10.000

Investitionsprogramm 2026

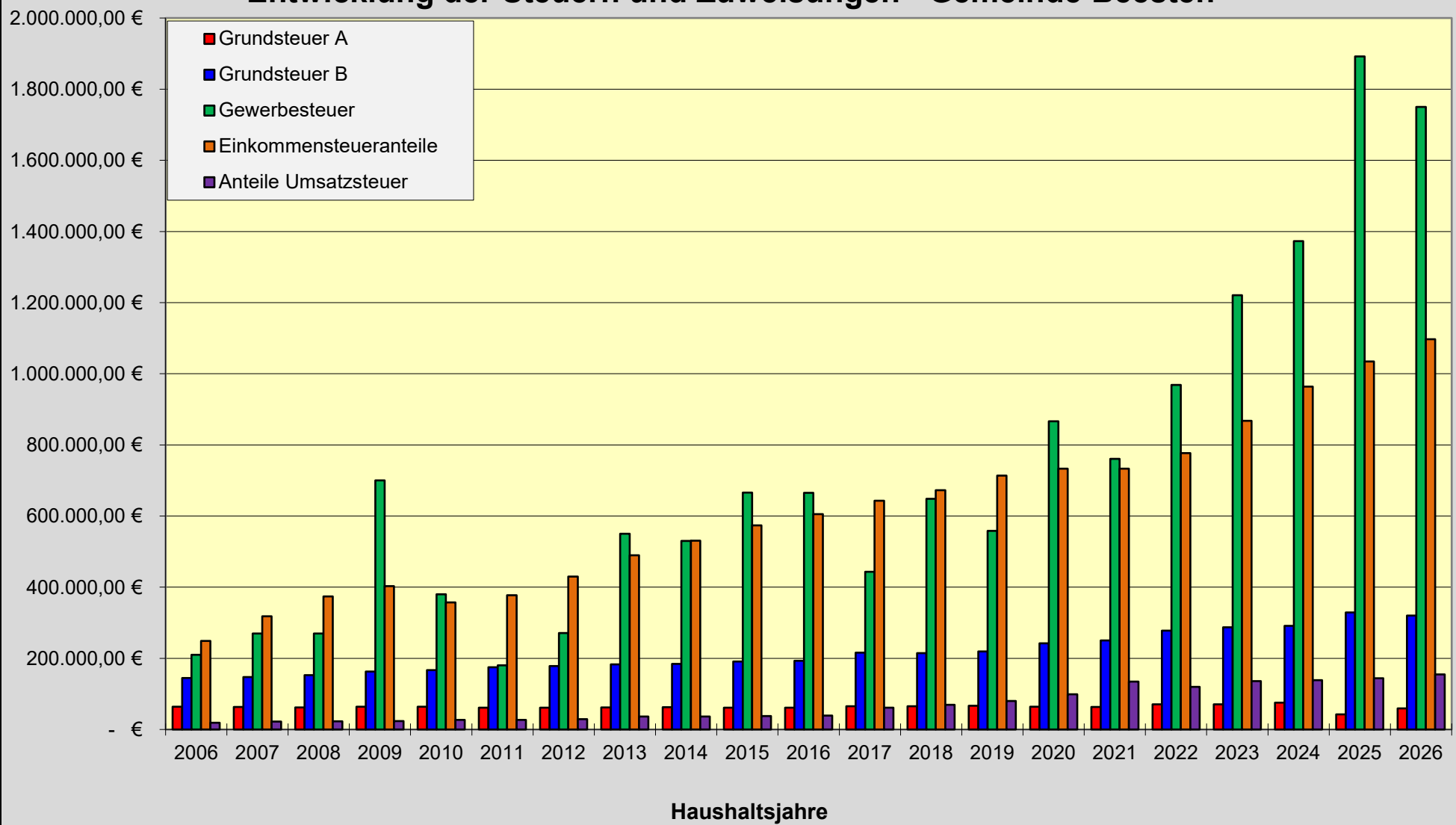
Investitions- maßnahme		Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE´s 2026	VE´s 2027	VE´s 2028	VE´s 2029	VE´s 2030	VE´s 2031	VE´s 2032
		in EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	III-03-00002	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investitionen in Spielplätzen und Freizeitanlagen										
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2	III-03-00004	6.000	0	-94.808	0	0	0	0	0	0	0
	Investitionsförderung im Friedhofswesen										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	6.000	0	-94.808	0	0	0	0	0	0	0
3	I-03-00001	198.622	15.000	-198.622	0	0	0	0	0	0	0
	Breitbandausbau im Rahmen der Wirtschaftsförderung										
781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Gemeinden (GV)	198.622	15.000	-198.622	0	0	0	0	0	0	0
4	I-03-00002	18.000	0	-17.000	0	0	0	0	0	0	0
	Investive Förderungen an Verbände und Vereine										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	18.000	0	-17.000	0	0	0	0	0	0	0
5	V-03-00001	1.850.000	0	-1.858.091	0	0	0	0	0	0	0
	Haus der Vereine										
787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.850.000	0	-1.858.091	0	0	0	0	0	0	0
6	V-03-00002	2.000	900.000	-723	0	0	0	0	0	0	0
	Grundstücksangelegenheiten										
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.000	900.000	-723	0	0	0	0	0	0	0
7	V-03-00003	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Erschließung Gewerbeflächen										
787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026

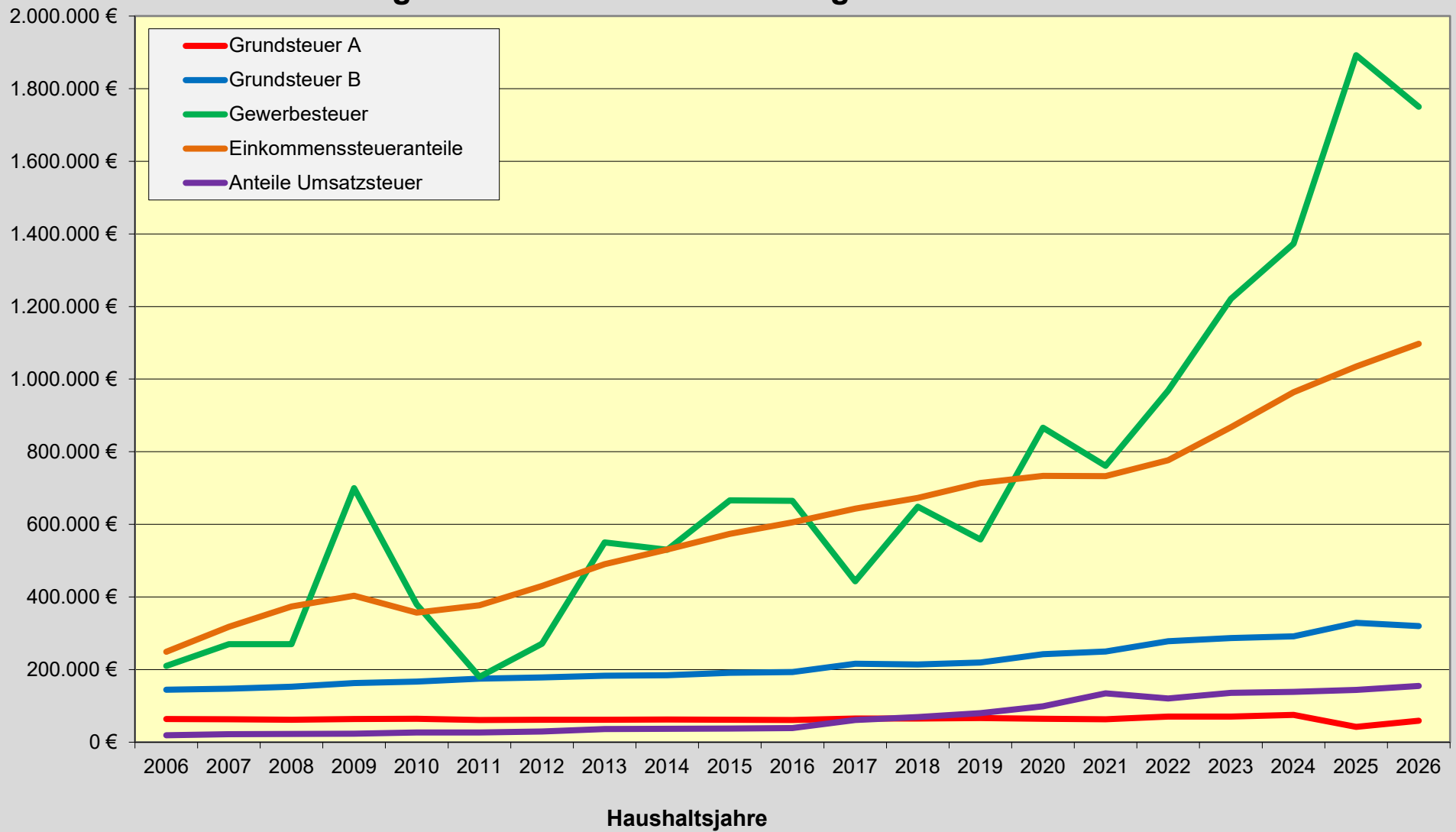
Investitions- maßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE´s 2026	VE´s 2027	VE´s 2028	VE´s 2029	VE´s 2030	VE´s 2031	VE´s 2032
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8 V-03-00005	0	751.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erschließung BG "Am Rittersitz"										
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	730.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	21.000	0	0	0	0	0	0	0	0
9 V-03-00008	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Straßenbeleuchtung -allgemein-										
787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
10 V-03-00010	80.000	0	-39.921	0	0	0	0	0	0	0
Sportanlagen und Sportförderung										
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	80.000	0	-39.921	0	0	0	0	0	0	0
11 V-03-00011	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oberflächenentwässerung										
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12 V-03-00012	410.000	300.000	-603.024	0	0	0	0	0	0	0
Ausbau von Gemeindestraßen und -wegen										
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	410.000	0	-603.024	0	0	0	0	0	0	0
13 V-03-00015	203.000	0	-94.872	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen im Bereich Grünanlagen und Naherholung										
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	203.000	0	-94.872	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	2.817.622	2.031.000	-2.907.061	0	0	0	0	0	0	0

Graphische Darstellungen

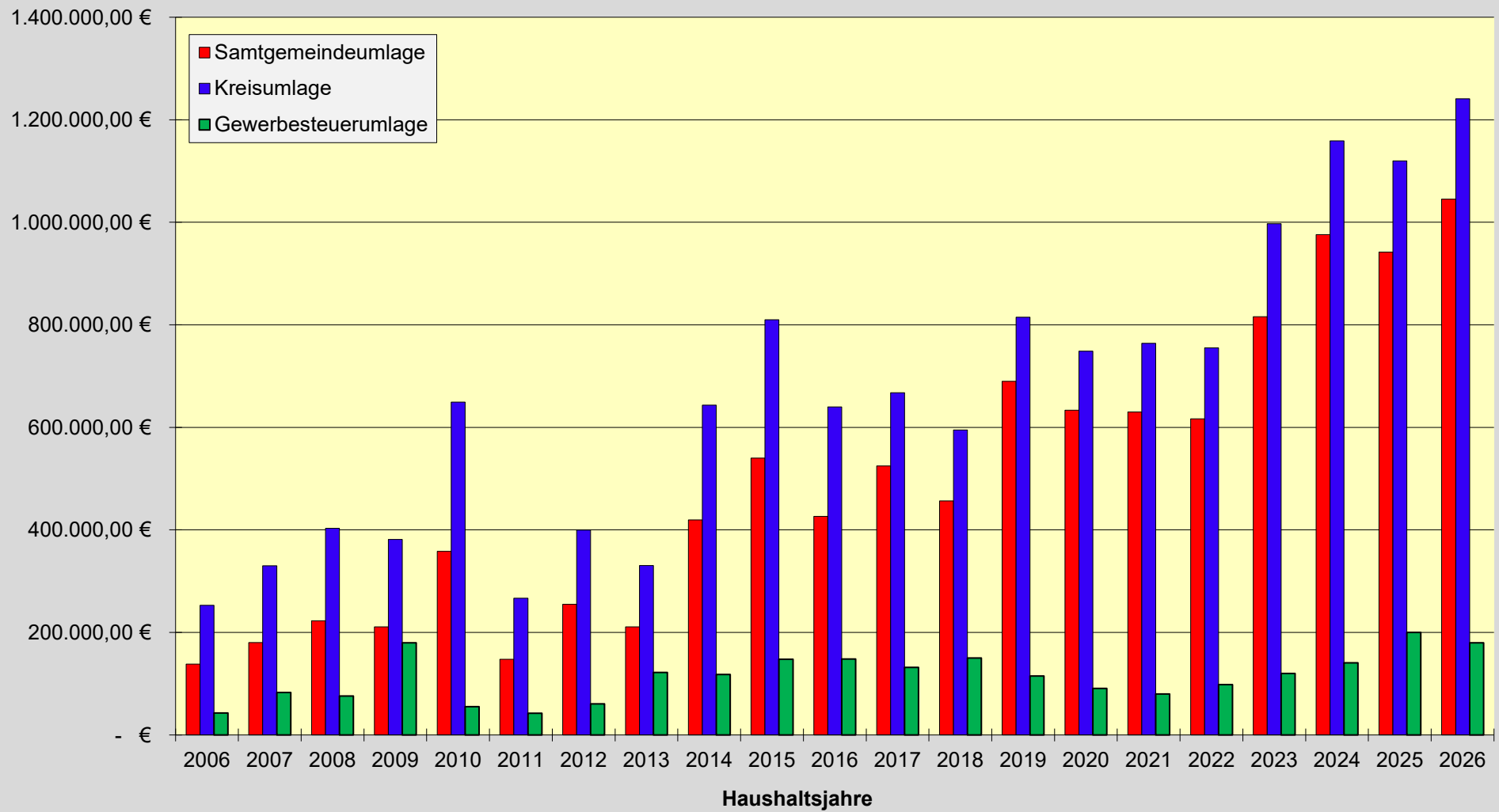
Entwicklung der Steuern und Zuweisungen - Gemeinde Beesten



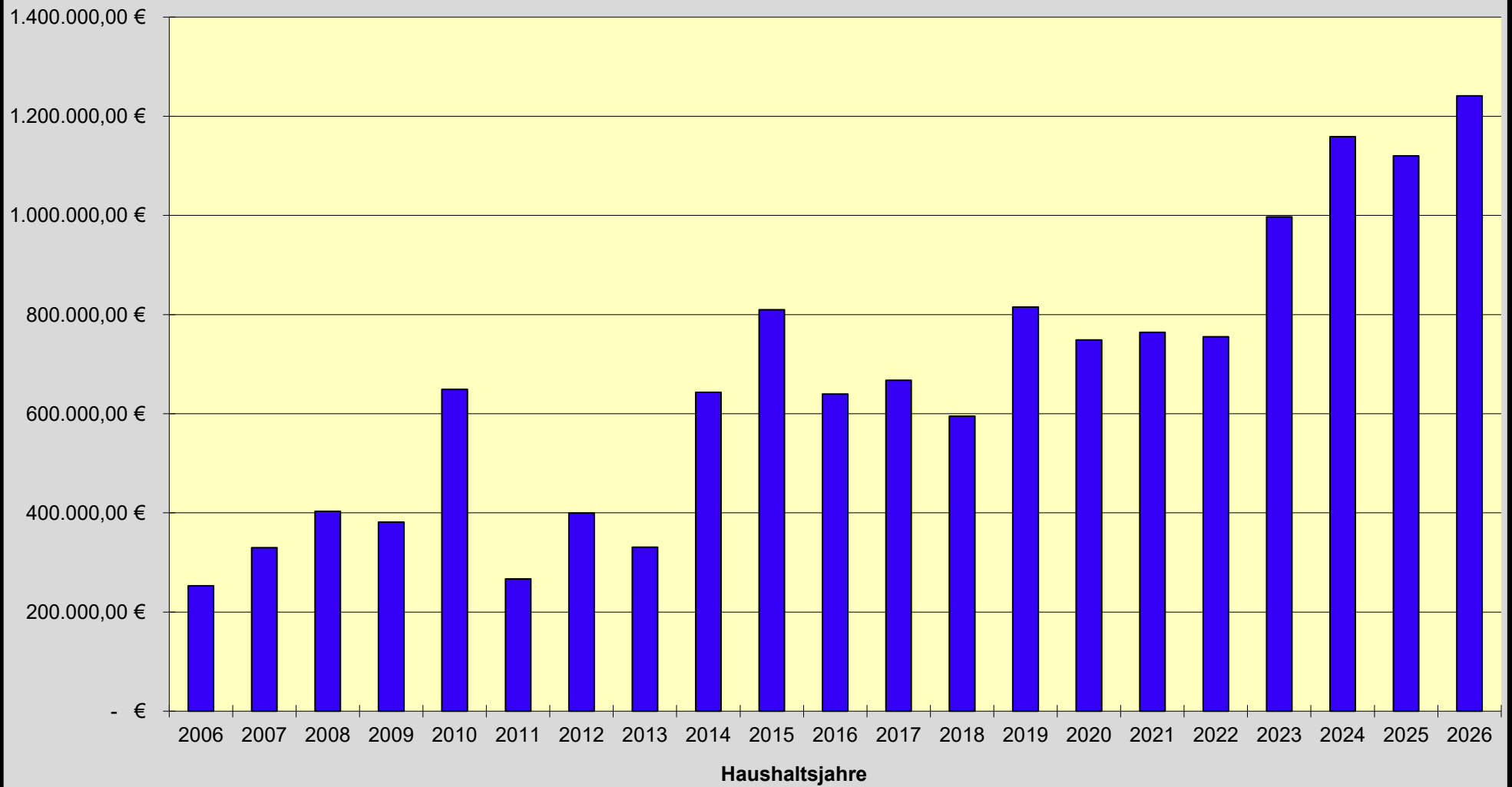
Entwicklung der Steuern und Zuweisungen - Gemeinde Beesten



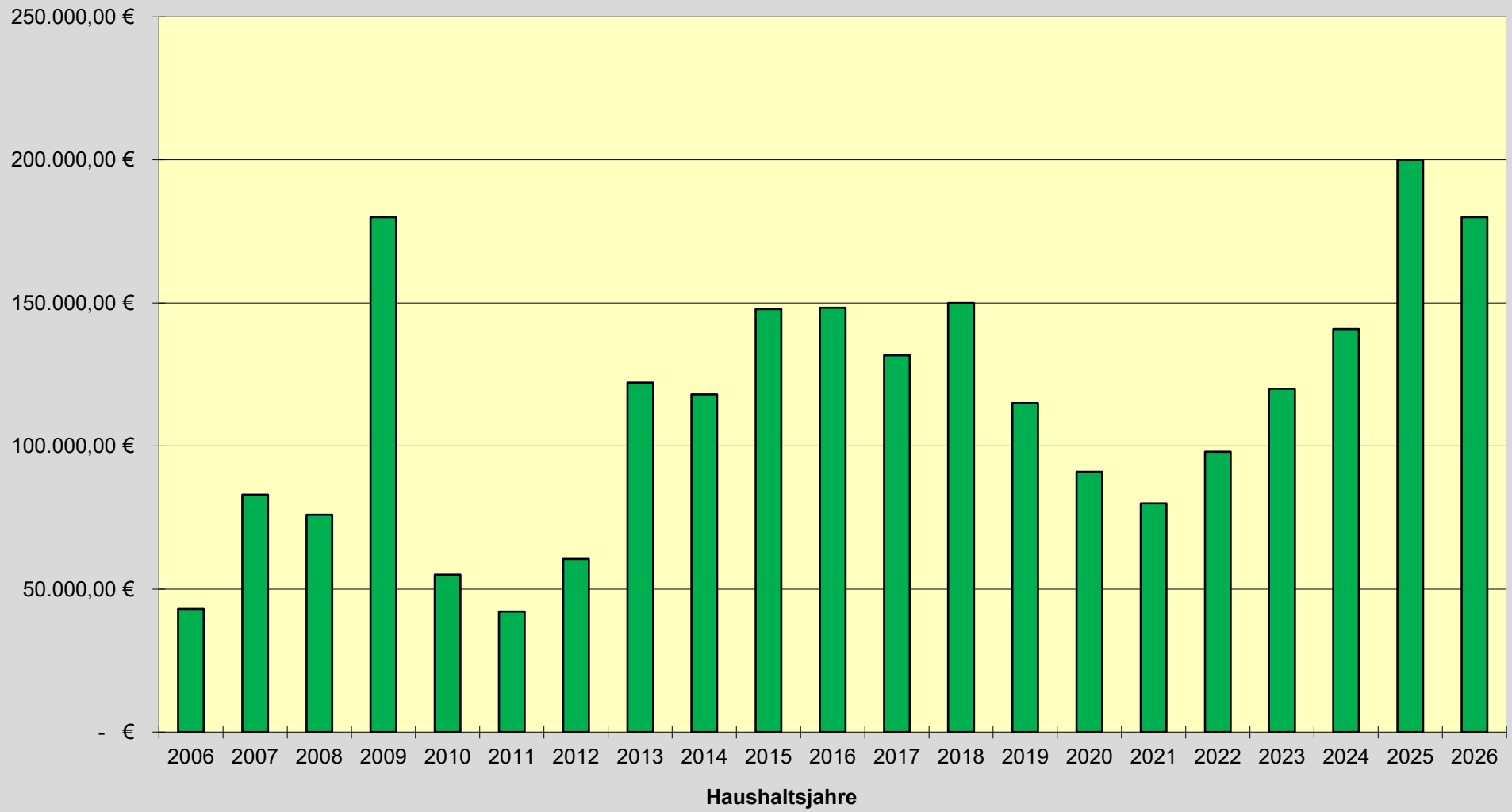
Entwicklung der Umlagen - Gemeinde Beesten



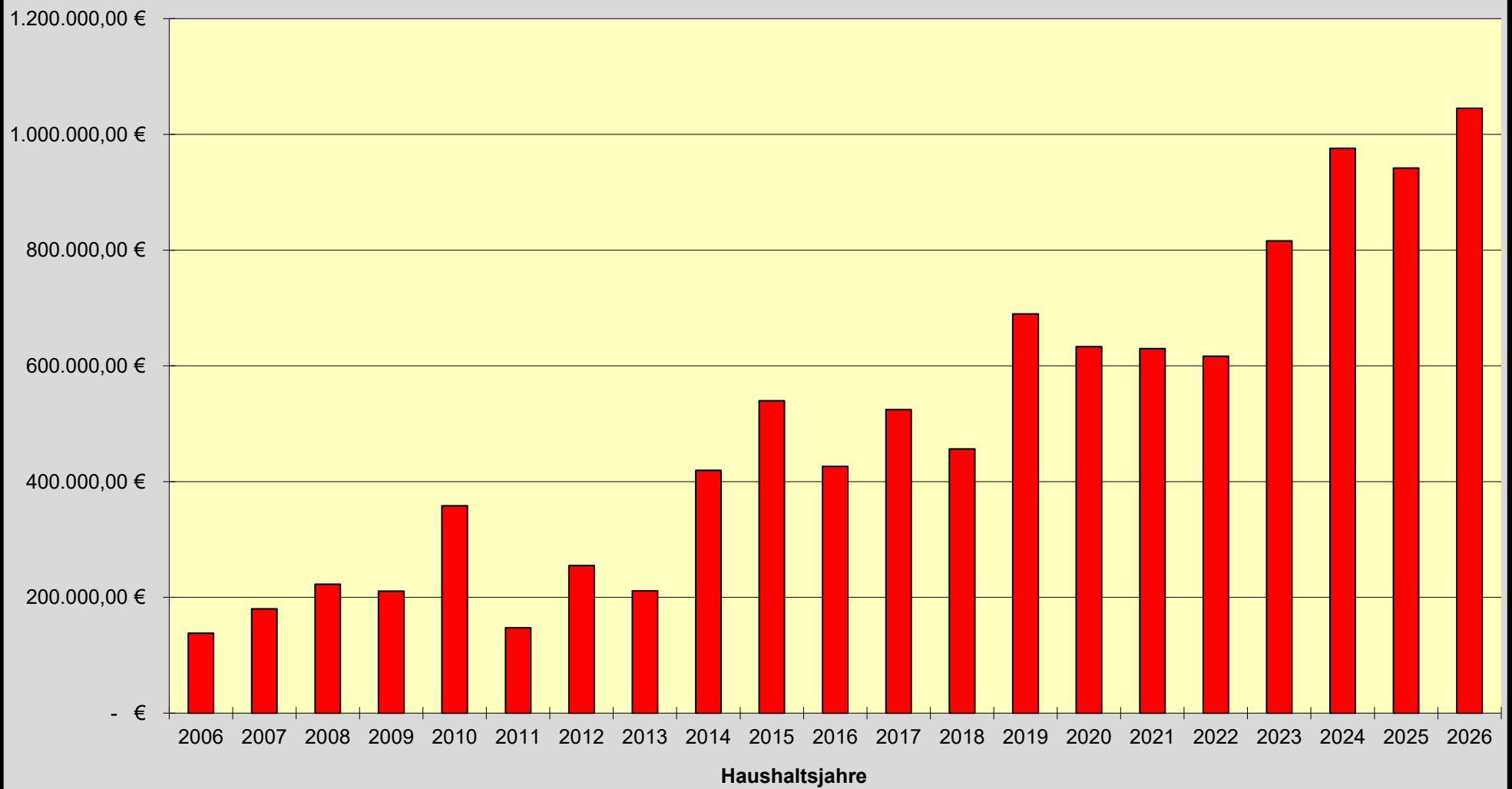
Kreisumlage - Gemeinde Beesten



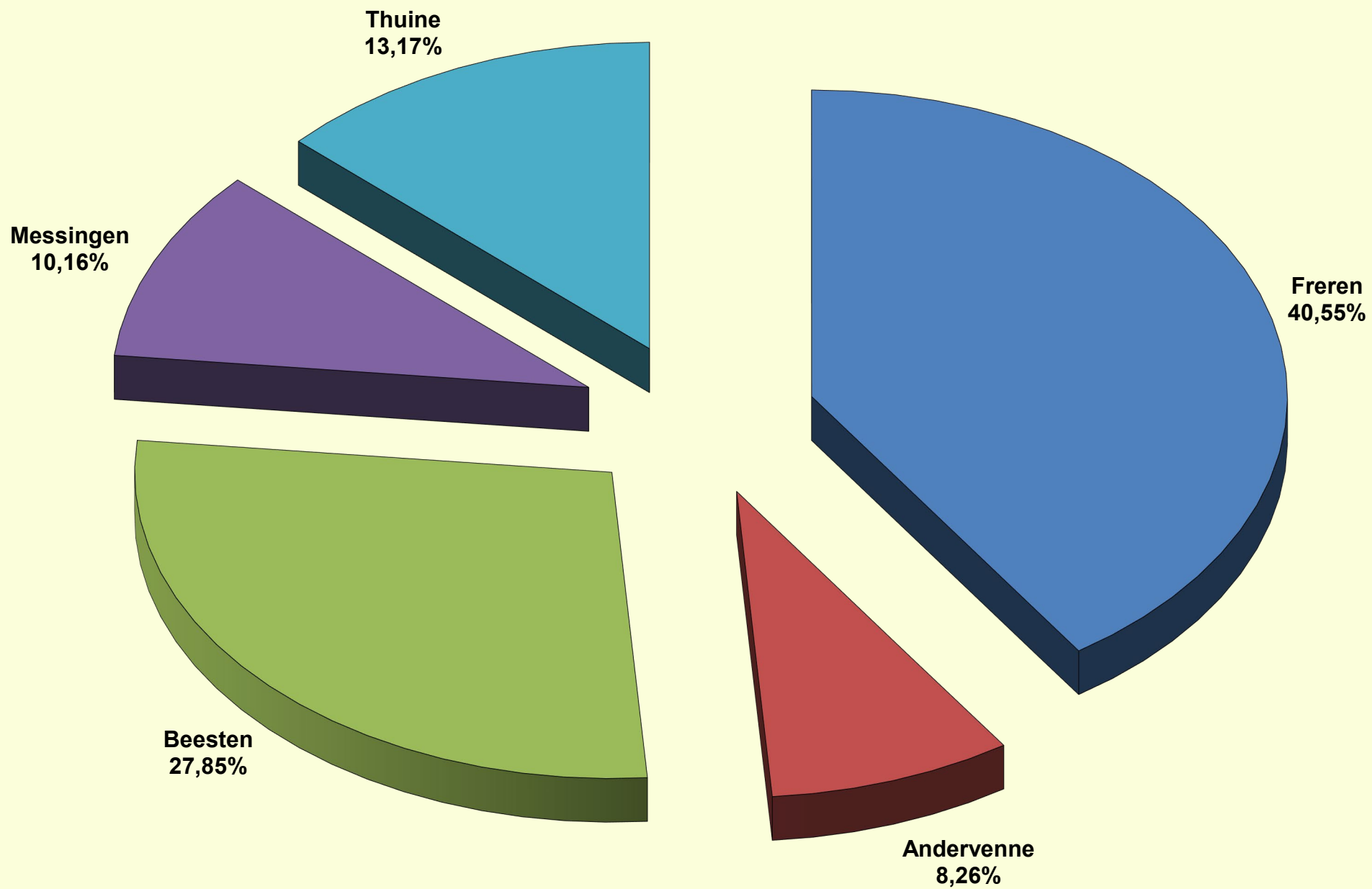
Gewerbsteuerumlage - Gemeinde Beesten



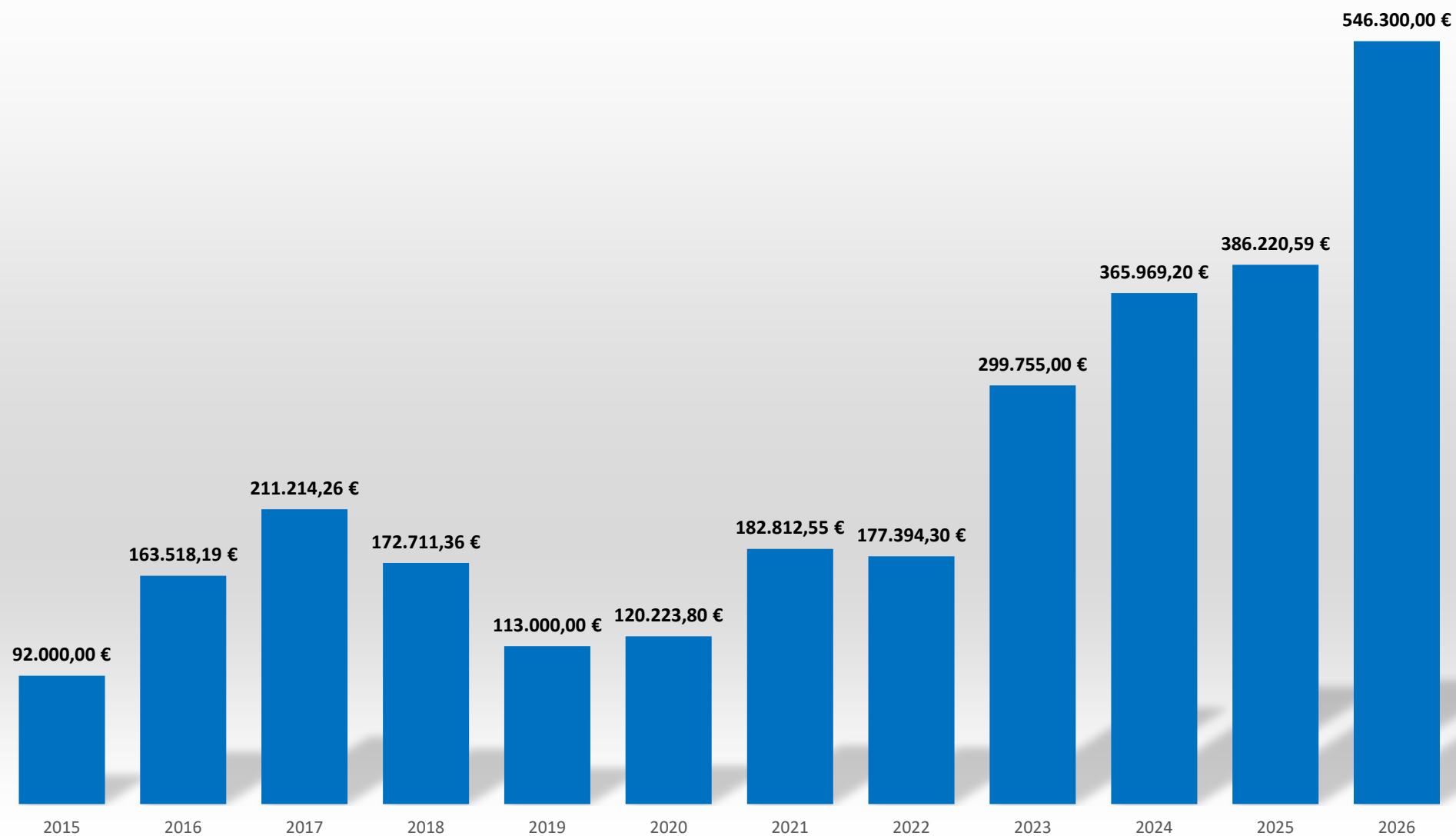
Samtgemeindeumlage - Gemeinde Beesten



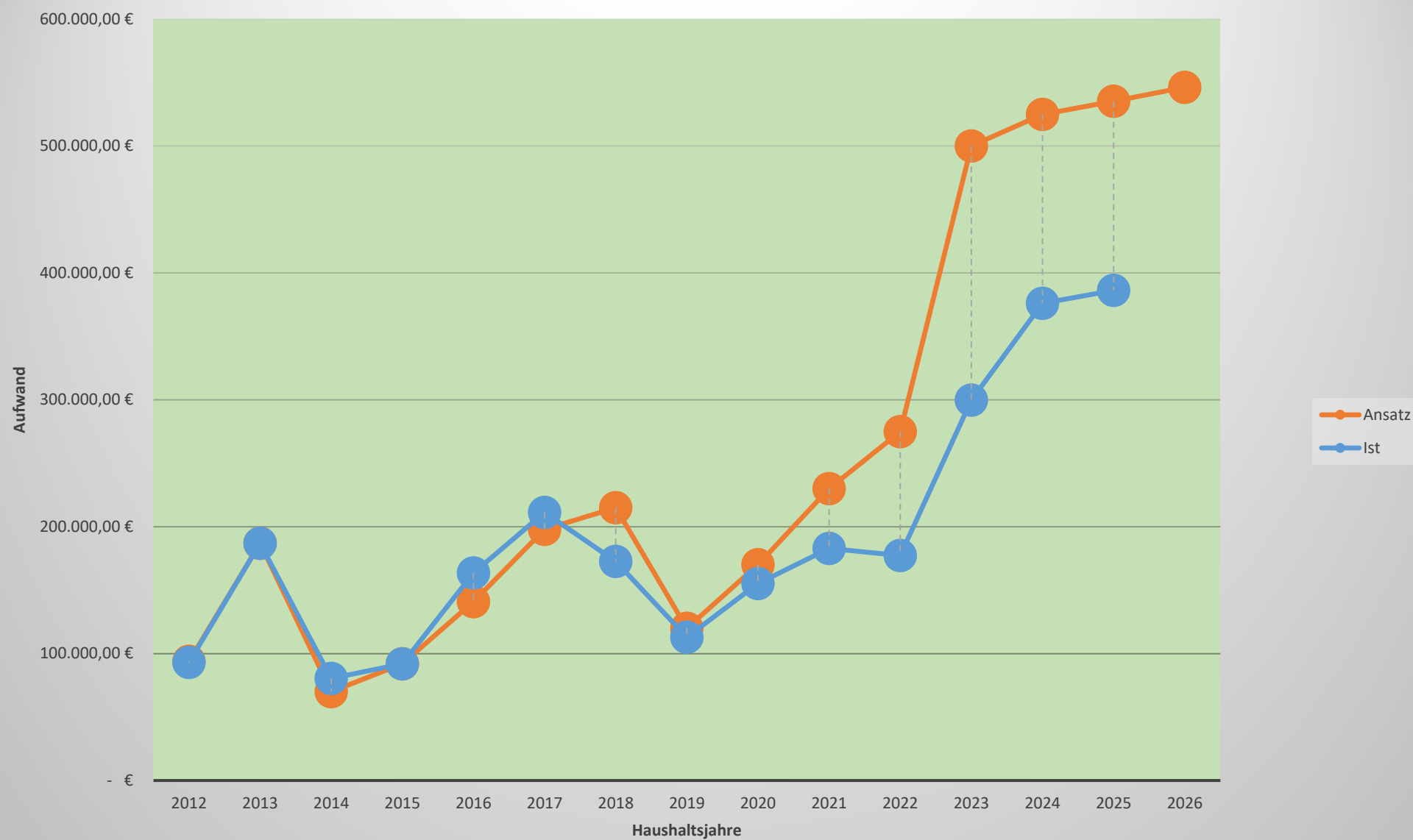
Anteile Gemeinden - Samtgemeindeumlage 2026



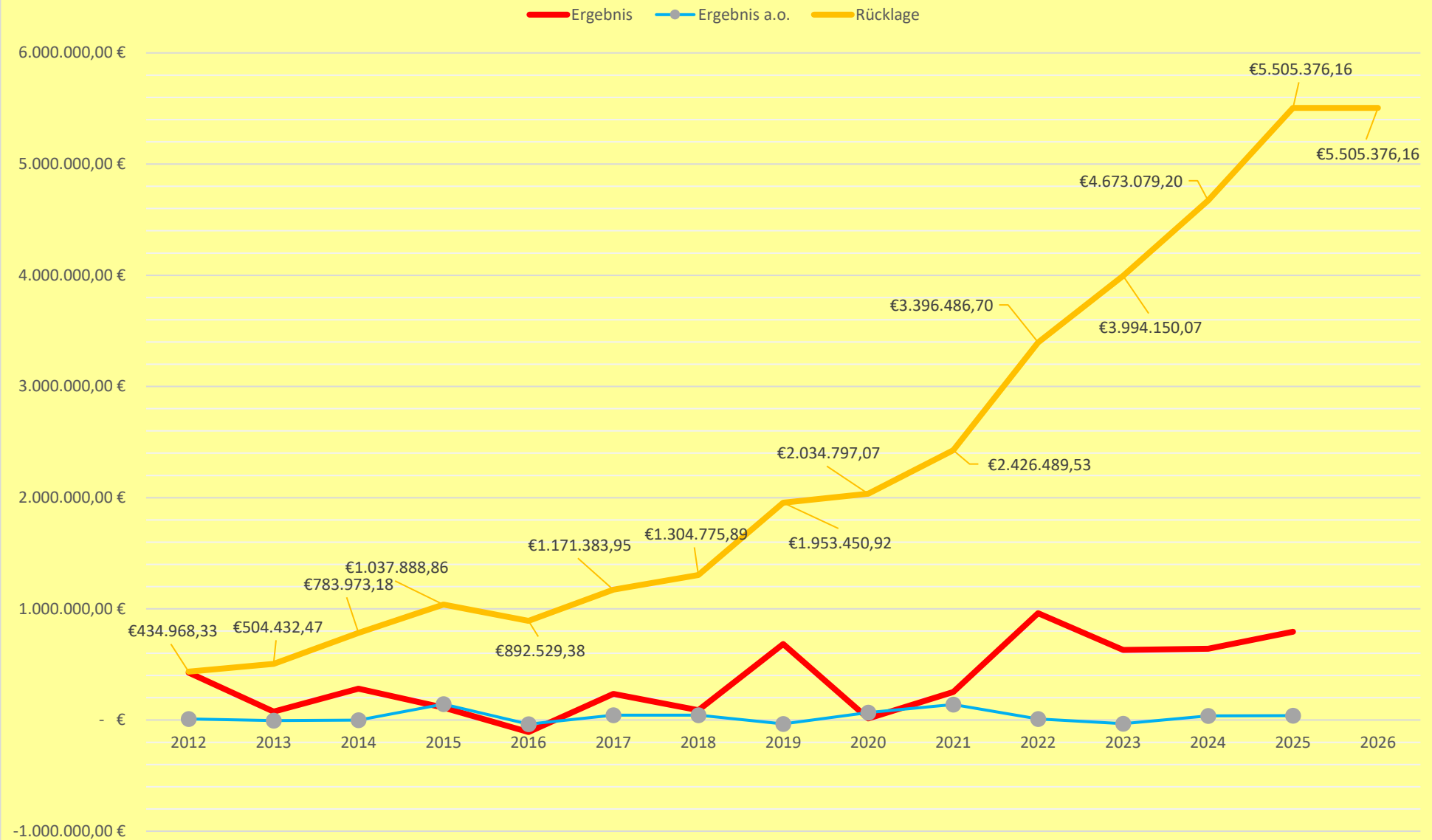
Entwicklung Aufwendungen Kindertagesstätten Gemeinde Beesten



Entwicklung der Defizitabdeckung Kindertagesstätte



Entwicklung der Rücklage auf Basis der Jahresergebnisse



Übersicht Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen der Gemeinde Beesten

Produktgruppe		
Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt
Produktgruppe 11.10 Verwaltungssteuerung und -service		
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	1
Produktgruppe 27.20 Büchereien		
27.20.10	Büchereien	1
Produktgruppe 28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege		
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	1
Produktgruppe 36.22 Jugendarbeit		
36.22.10	Kinder- und Jugendberufshilfe	1
Produktgruppe 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder		
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	1
Produktgruppe 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit		
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	1
Produktgruppe 41.40 Gesundheitsförderung - Arztpraxis		
41.40.10	Gesundheitsförderung	1
Produktgruppe 42.10 Förderung des Sports		
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	2
Produktgruppe 42.40 Sportstätten und Bäder		
42.40.10	Sportanlagen	2
Produktgruppe 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	2
Produktgruppe 52.20 Wohnbauförderung		
52.20.10	Wohnungsbauförderung, Wohnungsfürsorge	2
Produktgruppe 52.22 Grunderwerb zur Weiterveräußerung		
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-	2
Produktgruppe 53.10 Elektrizitätsversorgung		
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	2
Produktgruppe 53.20 Gasversorgung		
53.20.10	Gasversorgung	2
Produktgruppe 53.30 Wasserversorgung		
53.30.10	Wasserversorgung	2
Produktgruppe 53.36 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur		
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	1

Produktgruppe 53.80 Abwasserbeseitigung		
53.80.10	Oberflächenentwässerung	2
Produktgruppe 54.10 Gemeindestraßen		
54.10.10	Gemeindestraßen	2
Produktgruppe 54.50 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
54.50.20	Straßenbeleuchtung	2
Produktgruppe 54.70 ÖPNV		
54.70.10	Wartehallen	1
Produktgruppe 55.10 Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
55.10.10	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	2
Produktgruppe 55.20 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen		
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	2
Produktgruppe 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen		
55.30.10	Friedhofswesen, Ehrenmale	1
Produktgruppe 55.50 Land- und Forstwirtschaft		
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	2
Produktgruppe 57.10 Wirtschaftsförderung		
57.10.10	Wirtschaftsförderung	2
Produktgruppe 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
Produktgruppe 57.50 Tourismus		
57.50.10	Förderung des Tourismus	1
Produktgruppe 61.10 Steuern, allgem. Zuweisungen, allgem. Umlagen		
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	1
Produktgruppe 61.20 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	1

Teilhaushalte und Produkte im doppischen Haushalt der Gemeinde Beesten

1 Innerer Dienst

Produkte: 11.10.10 Allgemeine Verwaltung
27.20.10 Büchereien
28.10.10 Heimat- und Kulturpflege
36.22.10 Kinder- und Jugenderholung
36.50.10 Kindergärten, Krippen, Horte
36.60.10 Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume
54.36.10 Techn. Versorgungs- 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
54.50.20 Straßenbeleuchtung
55.10.10 Öffentliche Grün- und Parkanlagen
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	3.567.275,94	3.448.400	3.387.600	3.481.600	3.573.700	3.663.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.130,83	96.700	159.400	120.200	122.000	123.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	90.200,59	112.800	112.800	112.800	112.800	112.800
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	3.900,00	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
6. privatrechtliche Entgelte	11.850,05	14.700	18.700	10.000	10.000	10.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126,96	800	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.808,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	98.097,85	82.000	81.600	81.600	81.100	81.100
12. = Summe ordentliche Erträge	3.952.391,07	3.760.200	3.765.300	3.811.400	3.904.800	3.996.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	25.795,16	27.600	37.800	10.400	10.400	10.600
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	334.589,36	468.300	479.500	362.700	360.700	360.700
16. Abschreibungen	177.036,29	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.785,66	60.800	78.800	82.000	80.200	78.900
18. Transferaufwendungen	2.744.020,38	2.893.600	3.125.000	3.199.200	3.260.900	3.265.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	26.056,88	48.900	56.000	89.900	89.900	89.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.311.283,73	3.736.700	4.014.600	3.981.700	4.039.600	4.042.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)	641.107,34	23.500	-249.300	-170.300	-134.800	-46.800
22. außerordentliche Erträge	37.821,79	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)	37.821,79	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	678.929,13	53.500	-209.300	-130.300	-94.800	-6.800
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	3.494.590,81	3.358.400	3.387.600	3.481.600	3.573.700	3.663.100
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.882,64	96.700	159.400	120.200	122.000	123.800
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.880,00	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
5. privatrechtliche Entgelte	16.925,98	14.700	18.700	10.000	10.000	10.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183,56	800	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.565,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	98.339,65	82.000	81.600	97.400	96.900	96.900
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.791.368,49	3.557.400	3.652.500	3.714.400	3.807.800	3.899.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	25.605,41	27.600	37.800	10.400	10.400	10.600
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	335.527,48	468.300	479.500	362.700	360.700	360.700
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.283,76	60.800	78.800	82.000	80.200	78.900
15. Transferauszahlungen	2.710.046,86	2.843.600	3.075.000	3.099.200	3.160.900	3.215.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	26.257,23	48.900	56.000	105.700	105.700	105.700
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.100.720,74	3.449.200	3.727.100	3.660.000	3.717.900	3.771.100
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	690.647,75	108.200	-74.600	54.400	89.900	127.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	209.990,00	1.107.100	614.000	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	53.287,10	242.700	136.600	51.900	52.000	52.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	111.262,70	451.200	488.800	72.500	73.500	73.500
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	374.539,80	1.801.000	1.239.400	124.400	125.500	125.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	960.004,67	1.290.000	900.000	0	0	0
26. Baumaßnahmen	659.905,60	2.695.000	1.116.000	10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	11.000,00	26.500	15.000	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.630.910,27	4.011.500	2.031.000	10.000	10.000	10.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.256.370,47	-2.210.500	-791.600	114.400	115.500	115.500
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-565.722,72	-2.102.300	-866.200	168.800	205.400	243.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	2.210.000	700.000	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.742,74	92.000	75.000	82.800	49.000	50.300
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-49.742,74	2.118.000	625.000	-82.800	-49.000	-50.300
37. Summe der Salden aus 33 und 36	-615.465,46	15.700	-241.200	86.000	156.400	193.100

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	3.501.000	-3.242.400	258.600	0	0	0
02	T2 Bauen	264.300	-772.200	-507.900	50.000	-10.000	40.000
Gesamt		3.765.300	-4.014.600	-249.300	50.000	-10.000	40.000

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	3.495.300	-3.216.000	279.300	536.000	-520.000	16.000
02	T2 Bauen	157.200	-511.100	-353.900	703.400	-1.511.000	-807.600
	Gesamt	3.652.500	-3.727.100	-74.600	1.239.400	-2.031.000	-791.600

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	700.000	-75.000	625.000	0
02	T2 Bauen	0	0	0	0
Gesamt		700.000	-75.000	625.000	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
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	3.567.275,94	3.448.400	3.387.600	3.481.600	3.573.700	3.663.100
301100 Grundsteuer A	73.717,98	42.200	59.200	59.200	59.200	59.200
301200 Grundsteuer B	297.901,35	328.800	320.000	324.400	328.300	332.500
301300 Gewerbesteuer	2.043.023,61	1.892.200	1.750.000	1.800.000	1.850.000	1.900.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.000.667,00	1.034.600	1.097.300	1.133.500	1.167.500	1.199.000
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.579,00	144.300	154.900	158.300	162.500	166.200
303100 Vergnügungssteuer	384,50	300	0	0	0	0
303200 Hundesteuer	6.002,50	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
darunter:						
1.1 Grundsteuer A	73.717,98	42.200	59.200	59.200	59.200	59.200
301100 Grundsteuer A	73.717,98	42.200	59.200	59.200	59.200	59.200
1.2 Grundsteuer B	297.901,35	328.800	320.000	324.400	328.300	332.500
301200 Grundsteuer B	297.901,35	328.800	320.000	324.400	328.300	332.500
1.3 Gewerbesteuer	2.043.023,61	1.892.200	1.750.000	1.800.000	1.850.000	1.900.000
301300 Gewerbesteuer	2.043.023,61	1.892.200	1.750.000	1.800.000	1.850.000	1.900.000
1.4 Anteil an der Einkommensteuer	1.000.667,00	1.034.600	1.097.300	1.133.500	1.167.500	1.199.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.000.667,00	1.034.600	1.097.300	1.133.500	1.167.500	1.199.000
1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.579,00	144.300	154.900	158.300	162.500	166.200
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.579,00	144.300	154.900	158.300	162.500	166.200
1.6 Sonstige Gemeindesteuern	6.387,00	6.300	6.200	6.200	6.200	6.200
303100 Vergnügungssteuer	384,50	300	0	0	0	0
303200 Hundesteuer	6.002,50	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
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	211.000,75	150.100	212.800	173.600	175.400	177.200
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	117.147,33	86.700	88.400	90.200	92.000	93.800
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	52.983,50	10.000	71.000	30.000	30.000	30.000
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	40.869,92	53.400	53.400	53.400	53.400	53.400
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	170.130,83	96.700	159.400	120.200	122.000	123.800
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	117.147,33	86.700	88.400	90.200	92.000	93.800
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	52.983,50	10.000	71.000	30.000	30.000	30.000
2.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	40.869,92	53.400	53.400	53.400	53.400	53.400
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	40.869,92	53.400	53.400	53.400	53.400	53.400
2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0
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

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
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	53.230,67	62.500	62.900	62.900	62.900	62.900
331100 Verwaltungsgebühren	100,00	100	500	500	500	500
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.800,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	49.330,67	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
darunter:						
4.1 Verwaltungsgebühren	100,00	100	500	500	500	500
331100 Verwaltungsgebühren	100,00	100	500	500	500	500
4.2 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.800,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.800,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4.3 Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
4.4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	49.330,67	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	49.330,67	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
4.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	12.977,01	15.500	18.700	10.000	10.000	10.000
341100 Mieten und Pachten	9.727,71	13.700	17.700	9.000	9.000	9.000
342100 Erträge aus Verkauf	855,31	0	0	0	0	0
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	1.126,96	800	0	0	0	0
darunter:						
5.1 Privatrechtliche Leistungen	11.850,05	14.700	18.700	10.000	10.000	10.000
341100 Mieten und Pachten	9.727,71	13.700	17.700	9.000	9.000	9.000
342100 Erträge aus Verkauf	855,31	0	0	0	0	0
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5.2 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.126,96	800	0	0	0	0
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	1.126,96	800	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	98.097,85	82.000	81.600	81.600	81.100	81.100
351100 Konzessionsabgaben	97.174,15	81.900	81.500	81.500	81.000	81.000
356200 Säumniszuschläge	919,50	100	100	100	100	100
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,20	0	0	0	0	0
darunter:						
6.1 Konzessionsabgaben etc.	97.174,15	81.900	81.500	81.500	81.000	81.000
351100 Konzessionsabgaben	97.174,15	81.900	81.500	81.500	81.000	81.000
6.3 Auflösung Sonderposten und nicht zahlungswirksame Erträge	4,20	0	0	0	0	0
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,20	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	3.942.582,22	3.758.500	3.763.600	3.809.700	3.903.100	3.994.300
10. - Personalaufwendungen	-25.795,16	-27.600	-37.800	-10.400	-10.400	-10.600
401200 Arbeitnehmer	-19.413,37	-19.900	-27.600	-7.000	-7.000	-7.100
401900 Sonstige Beschäftigte	-379,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
402200 Arbeitnehmer	-689,53	-800	-1.200	-400	-400	-400

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
403200	Arbeitnehmer	-5.312,76	-5.900	-8.000	-2.000	-2.000	-2.100
darunter:							
10.1	Dienstaufwendungen	-19.792,87	-20.900	-28.600	-8.000	-8.000	-8.100
401200	Arbeitnehmer	-19.413,37	-19.900	-27.600	-7.000	-7.000	-7.100
401900	Sonstige Beschäftigte	-379,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10.2	Beiträge Versorgungskasse	-689,53	-800	-1.200	-400	-400	-400
402200	Arbeitnehmer	-689,53	-800	-1.200	-400	-400	-400
10.3	Sozialversicherungsbeiträge und Beihilfen	-5.312,76	-5.900	-8.000	-2.000	-2.000	-2.100
403200	Arbeitnehmer	-5.312,76	-5.900	-8.000	-2.000	-2.000	-2.100
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	-334.589,36	-468.300	-479.500	-362.700	-360.700	-360.700
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.945,98	-22.700	-29.200	-15.700	-15.700	-15.700
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-194.015,16	-236.000	-228.500	-196.500	-196.500	-196.500
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-336,71	-2.000	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-3.005,08	-15.000	-13.500	-5.500	-5.500	-5.500
423100	Mieten und Pachten	-3.310,00	-3.400	-3.500	-3.700	-3.700	-3.700
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-29.995,55	-50.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
425100	Haltung von Fahrzeugen	-7.210,80	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-604,29	-1.000	-1.000	0	0	0
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-88.165,79	-128.200	-139.300	-77.800	-75.800	-75.800
darunter:							
12.1	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	-201.961,14	-258.700	-257.700	-212.200	-212.200	-212.200
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.945,98	-22.700	-29.200	-15.700	-15.700	-15.700
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-194.015,16	-236.000	-228.500	-196.500	-196.500	-196.500
12.2	Aufwendungen bewegliches Vermögen, Mieten und Pachten	-6.651,79	-20.400	-19.500	-10.700	-10.700	-10.700
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-336,71	-2.000	-2.500	-1.500	-1.500	-1.500
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-3.005,08	-15.000	-13.500	-5.500	-5.500	-5.500
423100	Mieten und Pachten	-3.310,00	-3.400	-3.500	-3.700	-3.700	-3.700
12.3	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-29.995,55	-50.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-29.995,55	-50.000	-52.000	-52.000	-52.000	-52.000
12.4	Haltung von Fahrzeugen	-7.210,80	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
425100	Haltung von Fahrzeugen	-7.210,80	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
12.5	Besondere Aufwendungen [Beschäftigte, Verwaltung und Betrieb, Sonstige]	-88.770,08	-129.200	-140.300	-77.800	-75.800	-75.800
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-604,29	-1.000	-1.000	0	0	0
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-88.165,79	-128.200	-139.300	-77.800	-75.800	-75.800
12.6	Verbrauch von Vorräten	0,00	0	0	0	0	0
13.	- Transferaufwendungen	-2.744.020,38	-2.893.600	-3.125.000	-3.199.200	-3.260.900	-3.265.200

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
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	-12.500,00	-66.000	-88.000	-108.000	-108.000	-58.000
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-403.850,38	-565.600	-571.000	-579.400	-590.500	-592.200
434100	Gewerbesteuerumlage	-195.013,00	-200.000	-180.000	-181.000	-185.000	-190.000
437210	Kreisumlage	-1.157.728,00	-1.120.000	-1.241.000	-1.265.300	-1.290.600	-1.316.400
437220	Samtgemeindeumlage	-974.929,00	-942.000	-1.045.000	-1.065.500	-1.086.800	-1.108.600
darunter:							
13.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-416.350,38	-631.600	-659.000	-687.400	-698.500	-650.200
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	-12.500,00	-66.000	-88.000	-108.000	-108.000	-58.000
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-403.850,38	-565.600	-571.000	-579.400	-590.500	-592.200
13.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0
13.3	Sozialtransferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13.4	Steuerbeteiligungen	-195.013,00	-200.000	-180.000	-181.000	-185.000	-190.000
434100	Gewerbesteuerumlage	-195.013,00	-200.000	-180.000	-181.000	-185.000	-190.000
13.5	Allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
13.6	Allgemeine Umlagen	-2.132.657,00	-2.062.000	-2.286.000	-2.330.800	-2.377.400	-2.425.000
437210	Kreisumlage	-1.157.728,00	-1.120.000	-1.241.000	-1.265.300	-1.290.600	-1.316.400
437220	Samtgemeindeumlage	-974.929,00	-942.000	-1.045.000	-1.065.500	-1.086.800	-1.108.600
13.7	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
14. -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.056,88	-46.900	-51.000	-84.900	-84.900	-84.900
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-200	-200	0	0	0
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-12.475,00	-19.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-388,85	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
443100	Geschäftsaufwendungen	-9.817,14	-14.300	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-1.714,39	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-1.661,50	-10.000	-10.000	-44.100	-44.100	-44.100
darunter:							
14.1	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-200	-200	0	0	0
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-200	-200	0	0	0
14.2	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-12.863,85	-20.500	-23.600	-23.600	-23.600	-23.600
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-12.475,00	-19.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-388,85	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
14.3	Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-11.531,53	-16.200	-17.200	-17.200	-17.200	-17.200
443100	Geschäftsaufwendungen	-9.817,14	-14.300	-15.300	-15.300	-15.300	-15.300
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-1.714,39	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
14.4	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten; aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	-1.661,50	-10.000	-10.000	-44.100	-44.100	-44.100
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-1.661,50	-10.000	-10.000	-44.100	-44.100	-44.100
14.5	Wertveränderungen und besondere Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. -	Bilanzielle Abschreibungen	-177.036,29	-237.500	-237.500	-237.500	-237.500	-237.500
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-21.276,06	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
471130	Abschreibungen auf Gebäude	-11.233,23	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-140.350,45	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100

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
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-837,90	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.195,09	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-143,56	0	0	0	0	0
darunter:							
15.1	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	-176.892,73	-235.500	-235.500	-235.500	-235.500	-235.500
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-21.276,06	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
471130	Abschreibungen auf Gebäude	-11.233,23	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200	-15.200
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-140.350,45	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100	-186.100
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	-837,90	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.195,09	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400	-4.400
15.2	Abschreibungen auf Finanzvermögen; sonstige Abschreibungen	-143,56	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-143,56	0	0	0	0	0
16.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		-3.311.283,73	-3.736.700	-4.014.600	-3.981.700	-4.039.600	-4.042.800
18. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		635.084,15	84.600	-167.200	-85.000	-51.300	35.400
19.	+ Finanzerträge	9.808,85	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	6.679,01	200	200	200	200	200
365100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	3.121,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
darunter:							
19.1	Zinserträge	6.679,01	200	200	200	200	200
19.2	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und sonstigen Finanzerträgen	3.129,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
365100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	3.121,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.785,66	-60.800	-78.800	-82.000	-80.200	-78.900
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	-2.929,66	-57.000	-75.000	-78.000	-76.200	-74.900
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	-800	-800	-1.000	-1.000	-1.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	-856,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
21. Finanzergebnis		6.023,19	-59.100	-77.100	-80.300	-78.500	-77.200
22. Ordentliches Ergebnis		641.107,34	23.500	-249.300	-170.300	-134.800	-46.800
23.	+ Außerordentliche Erträge	37.821,79	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
502200	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	16.000,00	0	0	0	0	0
531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	21.821,79	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
24.	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
532100	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25. Außerordentliches Ergebnis		37.821,79	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
26. Jahresergebnis		678.929,13	53.500	-209.300	-130.300	-94.800	-6.800

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
27. Gesamtergebnis	678.929,13	53.500	-209.300	-130.300	-94.800	-6.800
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	922.922,79	547.600	258.600	290.100	326.100	364.100
02	T2 Bauen	-243.993,66	-494.100	-467.900	-420.400	-420.900	-370.900
Teilergebnishaushalte zusammen		678.929,13	53.500	-209.300	-130.300	-94.800	-6.800

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	70.985,71	2.389.600	920.300	223.000	292.800	329.500
02	T2 Bauen	-686.451,17	-2.373.900	-1.161.500	-137.000	-136.400	-136.400
Teilfinanzhaushalte zusammen		-615.465,46	15.700	-241.200	86.000	156.400	193.100

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				
			11.10.10	28.10.10	36.50.10	36.60.10	41.40.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.387.600	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.400	0	0	88.400	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.700	1.200	3.000	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	500	500	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	17.000	16.000	1.000	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.700	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	100	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		3.501.000	17.700	4.000	88.400	0	0
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	10.400	0	10.400	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.500	8.000	10.700	100	7.000	0
16.	Abschreibungen	26.400	0	8.700	13.700	300	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.800	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	3.029.700	0	8.600	546.500	0	5.000
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.600	0	500	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.242.400	8.000	38.900	560.300	7.300	5.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		258.600	9.700	-34.900	-471.900	-7.300	-5.000
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		0	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		258.600	9.700	-34.900	-471.900	-7.300	-5.000
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		258.600	9.700	-34.900	-471.900	-7.300	-5.000

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		sonstige Produkte
			61.10.10	61.20.10	
		in EUR			
Ordentliche Erträge					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.387.600	3.387.600	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.400	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.700	0	300	1.200
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	500	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	17.000	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.700	1.500	200	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	100	0	0	100
12. = Summe ordentliche Erträge		3.501.000	3.389.100	500	1.300
Ordentliche Aufwendungen					
13.	Personalaufwendungen	10.400	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.500	0	0	26.700
16.	Abschreibungen	26.400	2.000	0	1.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.800	3.000	75.800	0
18.	Transferaufwendungen	3.029.700	2.466.000	0	3.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	44.600	0	5.000	39.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		3.242.400	2.471.000	80.800	71.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		258.600	918.100	-80.300	-69.800
22. außerordentliche Erträge					
23. außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		258.600	918.100	-80.300	-69.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		258.600	918.100	-80.300	-69.800

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				
			11.10.10	28.10.10	36.50.10	36.60.10	41.40.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.387.600	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.400	0	0	88.400	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	500	500	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	17.000	16.000	1.000	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.700	0	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	100	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.495.300	16.500	1.000	88.400	0	0
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	10.400	0	10.400	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	52.500	8.000	10.700	100	7.000	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	78.800	0	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	3.029.700	0	8.600	546.500	0	5.000
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44.600	0	500	0	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.216.000	8.000	30.200	546.600	7.000	5.000
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		279.300	8.500	-29.200	-458.200	-7.000	-5.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	204.000	189.000	15.000	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	332.000	332.000	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		536.000	521.000	15.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000	500.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	5.000	0	0	0	5.000	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	15.000	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		520.000	500.000	0	0	5.000	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		16.000	21.000	15.000	0	-5.000	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		295.300	29.500	-14.200	-458.200	-12.000	-5.000
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	700.000	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	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			61.10.10	61.20.10	
			in EUR		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	3.387.600	3.387.600	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.400	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	500	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	17.000	0	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.700	1.500	200	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	100	0	0	100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.495.300	3.389.100	200	100
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	Personalauszahlungen	10.400	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	52.500	0	0	26.700
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	78.800	3.000	75.800	0
15.	Transferauszahlungen	3.029.700	2.466.000	0	3.600
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	44.600	0	5.000	39.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.216.000	2.469.000	80.800	69.400
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		279.300	920.100	-80.600	-69.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	204.000	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	332.000	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		536.000	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	500.000	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	5.000	0	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	15.000	0	0	15.000
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		520.000	0	0	15.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		16.000	0	0	-15.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		295.300	920.100	-80.600	-84.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	700.000	0	700.000	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				
			11.10.10	28.10.10	36.50.10	36.60.10	41.40.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	75.000	0	0	0	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	625.000	0	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	920.300	29.500	-14.200	-458.200	-12.000	-5.000

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		sonstige Produkte
			61.10.10	61.20.10	
			in EUR		
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	75.000	0	75.000	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	625.000	0	625.000	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	920.300	920.100	544.400	-84.300

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			11.10.10	36.60.10	42.40.10	52.22.10	54.10.10
		in EUR					
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	107.100	0	0	900	0	95.500
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	3.000	0	0	0	0	3.000
6.	privatrechtliche Entgelte	1.700	0	0	0	0	1.000
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	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	81.500	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		264.300	0	0	900	0	99.500
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	27.400	0	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.000	900	0	42.000	0	188.500
16.	Abschreibungen	211.100	1.300	200	6.700	0	166.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	95.300	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.400	1.200	0	0	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		772.200	3.400	200	48.700	0	354.800
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-3.400	-200	-47.800	0	-255.300
22.	außerordentliche Erträge	50.000	0	0	0	50.000	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	10.000	10.000	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		40.000	-10.000	0	0	50.000	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-467.900	-13.400	-200	-47.800	50.000	-255.300
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		-467.900	-13.400	-200	-47.800	50.000	-255.300

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
			57.10.10	57.30.10	57.30.30	
		in EUR				
Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000	0	0	0	71.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	107.100	2.200	0	0	8.500
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	3.000	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	1.700	0	0	0	700
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	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	81.500	0	0	0	81.500
12. = Summe ordentliche Erträge		264.300	2.200	0	0	161.700
Ordentliche Aufwendungen						
13.	Personalaufwendungen	27.400	0	27.400	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	427.000	10.000	18.000	15.600	152.000
16.	Abschreibungen	211.100	10.700	1.200	0	24.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	95.300	83.000	0	0	12.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.400	0	10.200	0	0
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		772.200	103.700	56.800	15.600	189.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-507.900	-101.500	-56.800	-15.600	-27.300
22.	außerordentliche Erträge	50.000	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	10.000	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		40.000	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-467.900	-101.500	-56.800	-15.600	-27.300
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		-467.900	-101.500	-56.800	-15.600	-27.300

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			11.10.10	42.40.10	52.22.10	54.10.10	57.10.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000	0	0	0	0	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.000	0	0	0	3.000	
5.	privatrechtliche Entgelte	1.700	0	0	0	1.000	
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	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	81.500	0	0	0	0	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		157.200	0	0	0	4.000	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	27.400	0	0	0	0	
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	427.000	900	42.000	0	188.500	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	
15.	Transferauszahlungen	45.300	0	0	0	33.000	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.400	1.200	0	0	0	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		511.100	2.100	42.000	0	188.500	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-353.900	-2.100	-42.000	0	-184.500	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	410.000	0	0	0	0	
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	136.600	0	0	0	136.600	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	156.800	0	0	156.800	0	
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		703.400	0	0	156.800	136.600	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.000	0	0	400.000	0	
26.	Baumaßnahmen	1.111.000	0	0	0	1.085.000	
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0	0	
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.511.000	0	0	400.000	1.085.000	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-807.600	0	0	-243.200	-948.400	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-1.161.500	-2.100	-42.000	-243.200	-1.132.900	
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	wesentliche Produkte		sonstige Produkte
			57.30.10	57.30.30	
		in EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.000	0	0	71.000
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.000	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	1.700	0	0	700
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	81.500	0	0	81.500
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		157.200	0	0	153.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	Personalauszahlungen	27.400	27.400	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	427.000	18.000	15.600	152.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0
15.	Transferauszahlungen	45.300	0	0	12.300
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.400	10.200	0	0
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		511.100	55.600	15.600	164.300
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-353.900	-55.600	-15.600	-11.100
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	410.000	0	410.000	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	136.600	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	156.800	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		703.400	0	410.000	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.000	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	1.111.000	0	0	26.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		1.511.000	0	0	26.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-807.600	0	410.000	-26.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-1.161.500	-55.600	394.400	-37.100
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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	wesentliche Produkte				
			11.10.10	42.40.10	52.22.10	54.10.10	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)	-1.161.500	-2.100	-42.000	-243.200	-1.132.900	-43.000

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		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	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-1.161.500	-55.600	394.400	-37.100

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 01

T1 Innerer Dienst

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
			in EUR			
			4	5	6	7
1	2	3				
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.567.275,94	3.448.400	3.387.600	3.481.600	3.573.700	3.663.100
301100 Grundsteuer A	73.717,98	42.200	59.200	59.200	59.200	59.200
301200 Grundsteuer B	297.901,35	328.800	320.000	324.400	328.300	332.500
301300 Gewerbesteuer	2.043.023,61	1.892.200	1.750.000	1.800.000	1.850.000	1.900.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.000.667,00	1.034.600	1.097.300	1.133.500	1.167.500	1.199.000
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.579,00	144.300	154.900	158.300	162.500	166.200
303100 Vergnügungssteuer	384,50	300	0	0	0	0
303200 Hundesteuer	6.002,50	6.000	6.200	6.200	6.200	6.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.147,33	86.700	88.400	90.200	92.000	93.800
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	117.147,33	86.700	88.400	90.200	92.000	93.800
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.536,70	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.536,70	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	900,00	100	500	500	500	500
331100 Verwaltungsgebühren	100,00	100	500	500	500	500
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	800,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	10.583,02	13.000	17.000	8.300	8.300	8.300
341100 Mieten und Pachten	9.727,71	13.000	17.000	8.300	8.300	8.300
342100 Erträge aus Verkauf	855,31	0	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	9.800,01	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
361800 Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	6.679,01	200	200	200	200	200
369100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	3.121,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	923,70	100	100	100	100	100
356200 Säumniszuschläge	919,50	100	100	100	100	100
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,20	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge	3.711.166,70	3.555.700	3.501.000	3.588.100	3.682.000	3.773.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.277,85	5.200	10.400	10.400	10.400	10.600
401200 Arbeitnehmer	2.940,28	3.100	7.000	7.000	7.000	7.100
401900 Sonstige Beschäftigte	379,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
402200 Arbeitnehmer	155,98	200	400	400	400	400
403200 Arbeitnehmer	802,09	900	2.000	2.000	2.000	2.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.638,60	53.500	52.500	50.700	48.700	48.700
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	443,01	7.700	7.700	7.200	7.200	7.200
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.844,28	7.500	6.500	6.500	6.500	6.500
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	214,33	500	500	500	500	500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.093,92	5.500	4.000	4.000	4.000	4.000
423100 Mieten und Pachten	10,00	100	100	300	300	300
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.101,65	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500

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
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.931,41	15.700	17.200	15.700	13.700	13.700
16.	Abschreibungen	18.215,64	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	10.556,52	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
471130	Abschreibungen auf Gebäude	6.284,54	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.231,02	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	143,56	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.785,66	60.800	78.800	82.000	80.200	78.900
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	2.929,66	57.000	75.000	78.000	76.200	74.900
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	800	800	1.000	1.000	1.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	856,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
18.	Transferaufwendungen	2.727.969,63	2.823.600	3.029.700	3.083.900	3.145.600	3.199.900
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	10.000,00	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	390.299,63	551.600	558.700	567.100	578.200	579.900
434100	Gewerbesteuerumlage	195.013,00	200.000	180.000	181.000	185.000	190.000
437210	Kreisumlage	1.157.728,00	1.120.000	1.241.000	1.265.300	1.290.600	1.316.400
437220	Samtgemeindeumlage	974.929,00	942.000	1.045.000	1.065.500	1.086.800	1.108.600
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.356,53	38.600	44.600	44.600	44.600	44.600
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	12.475,00	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	350,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
443100	Geschäftsaufwendungen	9.817,14	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.714,39	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
462100	Deckungsreserve	0,00	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		2.804.243,91	3.008.100	3.242.400	3.298.000	3.355.900	3.409.100
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		906.922,79	547.600	258.600	290.100	326.100	364.100
22.	außerordentliche Erträge	16.000,00	0	0	0	0	0
502200	Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	16.000,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		16.000,00	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		922.922,79	547.600	258.600	290.100	326.100	364.100
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		922.922,79	547.600	258.600	290.100	326.100	364.100

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
in EUR							
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-594,50	-37.900	-35.500	-42.200	-40.200	-40.200
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-2.010,81	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
27.20.10	Büchereien	-1.000,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-26.261,71	-29.700	-34.900	-32.400	-32.400	-32.600
36.22.10	Kinder- und Jugenderholung	-1.236,50	-1.200	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-269.237,01	-462.800	-471.900	-481.200	-490.500	-490.400
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	-3.078,35	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
41.40.10	Gesundheitsförderung - Arztpraxis	-10.000,00	-10.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-2.856,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
54.70.10	Wartehallen	-1.334,42	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-51,13	-5.600	-600	-600	-600	-600
57.30.20	Märkte	-3.411,98	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
57.50.10	Förderung des Tourismus	-1.765,70	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	1.241.870,94	1.182.900	918.100	966.300	1.007.800	1.044.600
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	3.889,96	-59.300	-80.300	-83.500	-81.700	-80.400

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
Ordentliche Erträge						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.983,50	10.000	71.000	30.000	30.000	30.000
314700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	52.983,50	10.000	71.000	30.000	30.000	30.000
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	85.663,89	107.100	107.100	107.100	107.100	107.100
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	36.333,22	47.700	47.700	47.700	47.700	47.700
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	49.330,67	59.400	59.400	59.400	59.400	59.400
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6. privatrechtliche Entgelte	1.267,03	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
341100 Mieten und Pachten	0,00	700	700	700	700	700
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.126,96	800	0	0	0	0
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	1.126,96	800	0	0	0	0
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	97.174,15	81.900	81.500	81.500	81.000	81.000
351100 Konzessionsabgaben	97.174,15	81.900	81.500	81.500	81.000	81.000
12. = Summe ordentliche Erträge	241.224,37	204.500	264.300	223.300	222.800	222.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	21.517,31	22.400	27.400	0	0	0
401200 Arbeitnehmer	16.473,09	16.800	20.600	0	0	0
402200 Arbeitnehmer	533,55	600	800	0	0	0
403200 Arbeitnehmer	4.510,67	5.000	6.000	0	0	0
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.950,76	414.800	427.000	312.000	312.000	312.000
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.502,97	15.000	21.500	8.500	8.500	8.500
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	191.170,88	228.500	222.000	190.000	190.000	190.000
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	122,38	1.500	2.000	1.000	1.000	1.000
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	911,16	9.500	9.500	1.500	1.500	1.500
423100 Mieten und Pachten	3.300,00	3.300	3.400	3.400	3.400	3.400
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.893,90	33.500	35.500	35.500	35.500	35.500
425100 Haltung von Fahrzeugen	7.210,80	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	604,29	1.000	1.000	0	0	0
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	76.234,38	112.500	122.100	62.100	62.100	62.100
16. Abschreibungen	158.820,65	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	10.719,54	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
471130 Abschreibungen auf Gebäude	4.948,69	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	140.350,45	186.100	186.100	186.100	186.100	186.100

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
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	837,90	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.964,07	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	16.050,75	70.000	95.300	115.300	115.300	65.300
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.500,00	56.000	83.000	103.000	103.000	53.000
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	13.550,75	14.000	12.300	12.300	12.300	12.300
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.700,35	10.300	11.400	45.300	45.300	45.300
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	200	0	0	0
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38,85	100	200	200	200	200
443100	Geschäftsaufwendungen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	1.661,50	10.000	10.000	44.100	44.100	44.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		507.039,82	728.600	772.200	683.700	683.700	633.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-265.815,45	-524.100	-507.900	-460.400	-460.900	-410.900
22.	außerordentliche Erträge	21.821,79	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	21.821,79	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
532100	Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		21.821,79	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-243.993,66	-494.100	-467.900	-420.400	-420.900	-370.900
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		-243.993,66	-494.100	-467.900	-420.400	-420.900	-370.900

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	-1.832,75	-12.300	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	-149,85	-200	-200	-200	-200	-200
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-9.700,00	-9.700	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
42.40.10	Sportanlagen	-49.318,39	-50.800	-47.800	-47.800	-47.800	-47.800
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-39.301,73	-60.000	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung - Wohnbauland-	21.779,29	40.000	50.000	50.000	50.000	50.000
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	110.841,51	62.500	123.000	82.000	82.000	82.000
53.20.10	Gasversorgung	4.292,57	4.300	3.500	3.500	3.000	3.000
53.30.10	Wasserversorgung	35.150,53	25.900	26.000	26.000	26.000	26.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-14.870,24	-19.000	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
54.10.10	Gemeindestraßen	-212.067,61	-275.300	-255.300	-230.300	-230.300	-230.300
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-34.423,64	-44.000	-62.000	-45.000	-45.000	-45.000
55.10.10	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	-283,53	-16.500	-21.000	-8.000	-8.000	-8.000
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-3.916,40	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-2.742,48	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700	-3.700
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	-255,65	400	400	400	400	400
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-11.999,21	-74.500	-101.500	-121.500	-121.500	-71.500
57.30.10	Bauhof	-35.204,92	-51.700	-56.800	-57.800	-57.800	-57.800
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	0,00	-3.500	-15.600	-11.100	-11.100	-11.100
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	3.494.590,81	3.358.400	3.387.600	0	3.481.600	3.573.700	3.663.100
601100 Grundsteuer A	84.667,66	42.200	59.200	0	59.200	59.200	59.200
601200 Grundsteuer B	298.874,47	328.800	320.000	0	324.400	328.300	332.500
601300 Gewerbesteuer	2.005.846,18	1.802.200	1.750.000	0	1.800.000	1.850.000	1.900.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	958.036,00	1.034.600	1.097.300	0	1.133.500	1.167.500	1.199.000
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.809,00	144.300	154.900	0	158.300	162.500	166.200
603100 Vergnügungssteuer	384,50	300	0	0	0	0	0
603200 Hundesteuer	5.973,00	6.000	6.200	0	6.200	6.200	6.200
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.899,14	86.700	88.400	0	90.200	92.000	93.800
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	112.899,14	86.700	88.400	0	90.200	92.000	93.800
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	880,00	100	500	0	500	500	500
631100 Verwaltungsgebühren	80,00	100	500	0	500	500	500
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	800,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	11.097,06	13.000	17.000	0	8.300	8.300	8.300
641100 Mieten und Pachten	10.241,75	13.000	17.000	0	8.300	8.300	8.300
642100 Einzahlungen aus Verkauf	855,31	0	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	9.557,01	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
661800 Zinseinzahlungen / Sonstiger inländischer Bereich	6.679,01	200	200	0	200	200	200
669100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	2.878,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.165,50	100	100	0	100	100	100
656200 Säumniszuschläge	1.165,50	100	100	0	100	100	100
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.630.189,52	3.460.000	3.495.300	0	3.582.400	3.676.300	3.767.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	4.088,10	5.200	10.400	0	10.400	10.400	10.600
701200 Arbeitnehmer	2.940,28	3.100	7.000	0	7.000	7.000	7.100
701900 Sonstige Beschäftigte	189,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
702200 Arbeitnehmer	155,98	200	400	0	400	400	400
703200 Arbeitnehmer	802,09	900	2.000	0	2.000	2.000	2.100
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.441,19	53.500	52.500	0	50.700	48.700	48.700
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	679,44	7.700	7.700	0	7.200	7.200	7.200
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.518,52	7.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	214,33	500	500	0	500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.830,05	5.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
723100 Mieten und Pachten	10,00	100	100	0	300	300	300
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.672,91	16.500	16.500	0	16.500	16.500	16.500
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.515,94	15.700	17.200	0	15.700	13.700	13.700
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.283,76	60.800	78.800	0	82.000	80.200	78.900
751700 Zinsauszahlungen / Kreditinstitute	2.427,76	57.000	75.000	0	78.000	76.200	74.900
752100 Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	0,00	800	800	0	1.000	1.000	1.000

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
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	856,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
15.	Transferauszahlungen	2.693.996,11	2.823.600	3.029.700	0	3.083.900	3.145.600	3.199.900
731700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	10.000,00	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
731800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	380.528,11	551.600	558.700	0	567.100	578.200	579.900
734100	Gewerbesteuerumlage	170.811,00	200.000	180.000	0	181.000	185.000	190.000
737210	Kreisumlage	1.157.728,00	1.120.000	1.241.000	0	1.265.300	1.290.600	1.316.400
737220	Samtgemeindeumlage	974.929,00	942.000	1.045.000	0	1.065.500	1.086.800	1.108.600
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.268,38	38.600	44.600	0	44.600	44.600	44.600
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	12.475,00	19.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	400,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
743100	Geschäftsauszahlungen	9.678,99	14.300	14.300	0	14.300	14.300	14.300
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.714,39	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
762100	Deckungsreserve	0,00	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		2.751.077,54	2.981.700	3.216.000	0	3.271.600	3.329.500	3.382.700
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		879.111,98	478.300	279.300	0	310.800	346.800	384.800
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	76.550,00	189.000	204.000	0	0	0	0
681200	Investitionszuwendungen / Gemeinden (GV)	76.550,00	189.000	204.000	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	100,00	225.800	332.000	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	100,00	225.800	332.000	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		76.650,00	414.800	536.000	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	831.533,53	590.000	500.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	831.533,53	590.000	500.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000	5.000	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	3.500,00	26.500	15.000	0	0	0	0
781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Gemeinden (GV)	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	3.500,00	11.500	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		835.033,53	621.500	520.000	0	5.000	5.000	5.000

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
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-758.383,53	-206.700	16.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)	120.728,45	271.600	295.300	0	305.800	341.800	379.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	2.210.000	700.000	0	0	0	0
692730 Einzahlungen aus Anleihen / Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins	0,00	2.210.000	700.000	0	0	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	49.742,74	92.000	75.000	0	82.800	49.000	50.300
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit > 5 Jahre / Euro-Währung	49.742,74	92.000	75.000	0	82.800	49.000	50.300
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-49.742,74	2.118.000	625.000	0	-82.800	-49.000	-50.300
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	70.985,71	2.389.600	920.300	0	223.000	292.800	329.500

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR								
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-771.147,51	-214.300	-15.700	0	-43.400	-41.400	-41.400
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-1.652,89	-1.500	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500
27.20.10	Büchereien	-1.000,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-25.301,24	-35.500	-14.200	0	-26.700	-26.700	-26.900
36.22.10	Kinder- und Jugendberufshilfe	-1.236,50	-1.200	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-253.170,06	-449.100	-458.200	0	-467.500	-476.800	-476.700
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	-2.868,02	-12.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
41.40.10	Gesundheitsförderung - Arztpraxis	-10.000,00	-10.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-2.856,00	-19.000	-19.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
54.70.10	Wartehallen	-1.265,26	-5.500	-5.500	0	-5.500	-5.500	-5.500
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	-51,13	-5.600	-600	0	-600	-600	-600
57.30.20	Märkte	-4.346,35	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
57.50.10	Förderung des Tourismus	-1.772,65	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	1.193.144,81	1.094.900	920.100	0	968.300	1.009.800	1.046.600
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	-45.491,49	2.058.400	544.400	0	-166.600	-131.000	-131.000

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
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.983,50	10.000	71.000	0	30.000	30.000	30.000
614700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	52.983,50	10.000	71.000	0	30.000	30.000	30.000
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
5. privatrechtliche Entgelte	5.828,92	1.700	1.700	0	1.700	1.700	1.700
641100 Mieten und Pachten	0,00	700	700	0	700	700	700
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.828,92	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.183,56	800	0	0	0	0	0
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	1.126,96	800	0	0	0	0	0
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	1.056,60	0	0	0	0	0	0
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	97.174,15	81.900	81.500	0	97.300	96.800	96.800
651100 Konzessionsabgaben	97.174,15	81.900	81.500	0	81.500	81.000	81.000
652200 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	15.800	15.800	15.800
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	161.178,97	97.400	157.200	0	132.000	131.500	131.500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	21.517,31	22.400	27.400	0	0	0	0
701200 Arbeitnehmer	16.473,09	16.800	20.600	0	0	0	0
702200 Arbeitnehmer	533,55	600	800	0	0	0	0
703200 Arbeitnehmer	4.510,67	5.000	6.000	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	310.086,29	414.800	427.000	0	312.000	312.000	312.000
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.122,17	15.000	21.500	0	8.500	8.500	8.500
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	190.427,11	228.500	222.000	0	190.000	190.000	190.000
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	122,38	1.500	2.000	0	1.000	1.000	1.000
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	925,09	9.500	9.500	0	1.500	1.500	1.500
723100 Mieten und Pachten	3.300,00	3.300	3.400	0	3.400	3.400	3.400
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.118,67	33.500	35.500	0	35.500	35.500	35.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	7.226,64	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	604,29	1.000	1.000	0	0	0	0
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	76.239,94	112.500	122.100	0	62.100	62.100	62.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	16.050,75	20.000	45.300	0	15.300	15.300	15.300
731700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.500,00	6.000	33.000	0	3.000	3.000	3.000

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
731800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	13.550,75	14.000	12.300	0	12.300	12.300	12.300
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.988,85	10.300	11.400	0	61.100	61.100	61.100
741100	Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	200	200	0	0	0	0
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	38,85	100	200	0	200	200	200
743100	Geschäftsauszahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
744300	Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0	0	0	15.800	15.800	15.800
745200	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	1.950,00	10.000	10.000	0	44.100	44.100	44.100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		349.643,20	467.500	511.100	0	388.400	388.400	388.400
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-188.464,23	-370.100	-353.900	0	-256.400	-256.900	-256.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	133.440,00	918.100	410.000	0	0	0	0
681100	Investitionszuwendungen / Land	0,00	688.700	282.300	0	0	0	0
681200	Investitionszuwendungen / Gemeinden (GV)	120.340,00	135.200	101.500	0	0	0	0
681700	Investitionszuwendungen / Private Unternehmen	3.600,00	0	0	0	0	0	0
681800	Investitionszuwendungen / Übrige Bereiche	9.500,00	94.200	26.200	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	53.287,10	242.700	136.600	0	51.900	52.000	52.000
689100	Beiträge und ähnliche Entgelte	53.287,10	242.700	136.600	0	51.900	52.000	52.000
21.	Veräußerung von Sachvermögen	111.162,70	225.400	156.800	0	72.500	73.500	73.500
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	111.162,70	225.400	156.800	0	72.500	73.500	73.500
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		297.889,80	1.386.200	703.400	0	124.400	125.500	125.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	128.471,14	700.000	400.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	128.471,14	700.000	400.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	659.905,60	2.690.000	1.111.000	0	5.000	5.000	5.000
787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	258.091,43	1.962.000	300.000	0	0	0	0
787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	391.772,23	710.000	785.000	0	0	0	0
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	10.041,94	18.000	26.000	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	7.500,00	0	0	0	0	0	0
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	7.500,00	0	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		795.876,74	3.390.000	1.511.000	0	5.000	5.000	5.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-497.986,94	-2.003.800	-807.600	0	119.400	120.500	120.500

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
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)	-686.451,17	-2.373.900	-1.161.500	0	-137.000	-136.400	-136.400
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)	-686.451,17	-2.373.900	-1.161.500	0	-137.000	-136.400	-136.400

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Produkt	Bezeichnung	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
in EUR								
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-938,85	-1.000	-2.100	0	-2.100	-2.100	-2.100
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-17.200,00	-9.700	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
42.40.10	Sportanlagen	-43.804,97	-67.000	-42.000	0	-42.000	-42.000	-42.000
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-39.301,73	-60.000	-60.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-	-17.308,44	-474.600	-243.200	0	72.500	73.500	73.500
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	110.841,51	62.500	123.000	0	82.000	82.000	82.000
53.20.10	Gasversorgung	4.292,57	4.300	3.500	0	3.500	3.000	3.000
53.30.10	Wasserversorgung	35.150,53	25.900	26.000	0	26.000	26.000	26.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-7.469,85	-80.900	-9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000
54.10.10	Gemeindestraßen	-286.313,15	-748.600	-1.132.900	0	-107.600	-107.500	-107.500
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-43.070,93	-60.000	-86.000	0	-48.000	-48.000	-48.000
55.10.10	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	-91.772,52	84.600	-21.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-3.916,40	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	-255,65	400	400	0	400	400	400
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-5.715,41	-16.000	-43.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
57.30.10	Bauhof	-34.685,29	-50.500	-55.600	0	-56.600	-56.600	-56.600
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	-244.991,43	-977.300	394.400	0	-11.100	-11.100	-11.100
57.30.40	Beteiligung an Unternehmen	8,84	0	0	0	0	0	0

Produkthaushalt

-wesentliche Produkte-

Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28.10.10	Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt

01 01 Innerer Service

verantwortlich

Schröder, Klaus

Beschreibung

Heimatverein, Verbände und kulturelle Veranstaltungen pp.

Auftragsgrundlage

Beschlüsse der Gremien

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Öffentlichkeit

Ziele

Förderung und Pflege von Heimat- und Kulturangelegenheiten

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	600,00	1.000	16.000	0,00	-16.000
Auszahlungen	25.901,24	36.500	30.200	4.054,06	-26.146
Liquiditätssaldo	-25.301,24	-35.500	-14.200	-4.054,06	10.146
Erträge	2.898,87	4.000	4.000	200,00	-3.800
Aufwendungen	29.160,58	33.700	38.900	7.064,56	-31.835
Ergebnis	-26.261,71	-29.700	-34.900	-6.864,56	28.035

Produktbereich	28	Heimat- und Kulturpflege
Produktgruppe	28.10	Heimat- und Kulturpflege
Produkt	28.10.10	Heimat- und Kulturpflege

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.298,87	3.000	3.000
341100	Mieten und Pachten	600,00	1.000	1.000
	Gesamtertrag	2.898,87	4.000	4.000
<u>AUFWAND</u>				
401200	Arbeitnehmer	2.940,28	3.100	7.000
401900	Sonstige Beschäftigte	379,50	1.000	1.000
402200	Arbeitnehmer	155,98	200	400
403200	Arbeitnehmer	802,09	900	2.000
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	119,69	2.500	2.500
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.369,26	8.000	8.000
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	110,00	200	200
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	11.881,28	8.600	8.600
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	300	300
443100	Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	312,90	500	500
471130	Abschreibungen auf Gebäude	5.056,76	6.800	6.800
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.032,84	1.400	1.400
	Gesamtaufwand	29.160,58	33.700	38.900
	Unterdeckung des Produktes:	-26.261,71	-29.700	-34.900
	Deckungsgrad des Produktes:	9,94 %	11,87 %	10,28 %

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	112.899,14	86.700	88.400	65.068,12	-23.332
Auszahlungen	366.069,20	535.800	546.600	134.108,29	-412.492
Liquiditätssaldo	-253.170,06	-449.100	-458.200	-69.040,17	389.160
Erträge	117.147,33	86.700	88.400	0,00	-88.400
Aufwendungen	386.384,34	549.500	560.300	402.010,00	-158.290
Ergebnis	-269.237,01	-462.800	-471.900	-402.010,00	69.890

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		

ERTRAG

314200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	117.147,33	86.700	88.400
Gesamtertrag		117.147,33	86.700	88.400

AUFWAND

423100	Mieten und Pachten	10,00	100	100
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	376.130,72	535.700	546.500
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	10.243,62	13.700	13.700
Gesamtaufwand		386.384,34	549.500	560.300
Unterdeckung des Produktes:		-269.237,01	-462.800	-471.900
Deckungsgrad des Produktes:		30,32 %	15,78 %	15,78 %

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	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	2.868,02	12.000	12.000	94,17	-11.906
Liquiditätssaldo	-2.868,02	-12.000	-12.000	-94,17	11.906
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	3.228,20	7.500	7.500	227,42	-7.273
Ergebnis	-3.228,20	-7.500	-7.500	-227,42	7.273

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

AUFWAND

421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.518,52	5.000	5.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	349,50	1.000	1.000
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000
471130	Abschreibungen auf Gebäude	210,33	300	300
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	149,85	200	200
Gesamtaufwand		3.228,20	7.500	7.500
Unterdeckung des Produktes:		-3.228,20	-7.500	-7.500
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

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	10.000,00	10.000	5.000	0,00	-5.000
Liquiditätssaldo	-10.000,00	-10.000	-5.000	0,00	5.000
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	10.000,00	10.000	5.000	0,00	-5.000
Ergebnis	-10.000,00	-10.000	-5.000	0,00	5.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

AUFWAND				
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	10.000,00	10.000	5.000
Gesamtaufwand		10.000,00	10.000	5.000
Unterdeckung des Produktes:		-10.000,00	-10.000	-5.000
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

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	1.117,03	90.000	0	0,00	0
Auszahlungen	44.922,00	157.000	42.000	16.361,63	-25.638
Liquiditätssaldo	-43.804,97	-67.000	-42.000	-16.361,63	25.638
Erträge	1.792,03	900	900	0,00	-900
Aufwendungen	51.110,42	51.700	48.700	20.502,90	-28.197
Ergebnis	-49.318,39	-50.800	-47.800	-20.502,90	27.297

Produkt

42.40.10

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	675,00	900	900
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.117,03	0	0
Gesamtertrag		1.792,03	900	900
<u>AUFWAND</u>				
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.502,97	3.500	3.500
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.010,27	13.000	13.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500	500
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.674,54	28.000	25.000
471130	Abschreibungen auf Gebäude	4.012,29	5.400	5.400
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	36,90	100	100
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	873,45	1.200	1.200
Gesamtaufwand		51.110,42	51.700	48.700
Unterdeckung des Produktes:		-49.318,39	-50.800	-47.800
Deckungsgrad des Produktes:		3,51 %	1,74 %	1,85 %

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	111.162,70	225.400	156.800	37.148,40	-119.652
Auszahlungen	128.471,14	700.000	400.000	251.362,00	-148.638
Liquiditätssaldo	-17.308,44	-474.600	-243.200	-214.213,60	28.986
Erträge	21.779,29	40.000	50.000	0,00	-50.000
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	21.779,29	40.000	50.000	0,00	-50.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	21.779,29	40.000	50.000
Gesamtertrag		21.779,29	40.000	50.000
Überdeckung des Produktes:		21.779,29	40.000	50.000
Deckungsgrad des Produktes:		> 500 %	> 500 %	> 500 %

Produktbereich	54	Verkehrsflächen, 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	181.338,99	259.900	140.600	46.577,67	-94.022
Auszahlungen	467.652,14	1.008.500	1.273.500	82.195,69	-1.191.304
Liquiditätssaldo	-286.313,15	-748.600	-1.132.900	-35.618,02	1.097.282
Erträge	79.918,28	99.500	99.500	150,00	-99.350
Aufwendungen	291.985,89	374.800	354.800	23.473,67	-331.326
Ergebnis	-212.067,61	-275.300	-255.300	-23.323,67	231.976

Produktbereich	54	Verkehrsflächen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2024	2025	2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	30.995,94	40.800	40.800
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.000,00	3.000	3.000
337100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	45.772,34	54.700	54.700
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	1.000	1.000
Gesamtertrag		79.918,28	99.500	99.500
<u>AUFWAND</u>				
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	164.825,11	200.000	185.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	5.500	500
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.596,53	2.000	2.000
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	124.623,48	165.000	165.000
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	940,77	1.300	1.300
Gesamtaufwand		291.985,89	374.800	354.800
Unterdeckung des Produktes:		-212.067,61	-275.300	-255.300
Deckungsgrad des Produktes:		27,37 %	26,55 %	28,04 %

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	5.715,41	16.000	43.000	1.711,82	-41.288
Liquiditätssaldo	-5.715,41	-16.000	-43.000	-1.711,82	41.288
Erträge	1.693,26	2.200	2.200	0,00	-2.200
Aufwendungen	13.692,47	76.700	103.700	1.500,00	-102.200
Ergebnis	-11.999,21	-74.500	-101.500	-1.500,00	100.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.693,26	2.200	2.200
Gesamtertrag		1.693,26	2.200	2.200

AUFWAND

427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.215,41	10.000	10.000
431700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Private Unternehmen	2.500,00	56.000	83.000
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	7.977,06	10.700	10.700
Gesamtaufwand		13.692,47	76.700	103.700
Unterdeckung des Produktes:		-11.999,21	-74.500	-101.500
Deckungsgrad des Produktes:		12,37 %	2,87 %	2,12 %

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.10	Bauhof

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Thünemann, Paul

Beschreibung

Zu den technischen Diensten des Bauhofes gehören u.a. folgende Aufgaben:
Instandhaltung der öffentlichen Infrastruktur und Pflege des öffentlichen Grüns
Unterhaltung und Pflege von Grünflächen, Sport- und Spiel- und Bolzplätzen
Unterhaltung von Straßen, Wegen und Plätzen, Wasserläufen, Brücken usw.
Stadtreinigung und Winterdienst

Auftragsgrundlage

Niedersächsisches Straßengesetz, Straßenverkehrsordnung, Baustellenverordnung

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Bevölkerung

Ziele

Wirtschaftliche, zuverlässige und ortsnahe Bereitstellung von handwerklich-technischen Dienstleistungen.

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	34.685,29	50.500	55.600	6.060,52	-49.539
Liquiditätssaldo	-34.685,29	-50.500	-55.600	-6.060,52	49.539
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	35.204,92	51.700	56.800	6.573,04	-50.227
Ergebnis	-35.204,92	-51.700	-56.800	-6.573,04	50.227

Produkt

57.30.10

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.10	Bauhof

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>A U F W A N D</u>				
401200	Arbeitnehmer	16.473,09	16.800	20.600
402200	Arbeitnehmer	533,55	600	800
403200	Arbeitnehmer	4.510,67	5.000	6.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	122,38	1.000	1.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	850,74	3.500	3.500
423100	Mieten und Pachten	2.400,00	2.400	2.500
425100	Haltung von Fahrzeugen	7.210,80	10.000	10.000
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	604,29	1.000	1.000
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	200
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	1.661,50	10.000	10.000
471150	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	837,90	1.200	1.200
Gesamtaufwand		35.204,92	51.700	56.800
Unterdeckung des Produktes:		-35.204,92	-51.700	-56.800
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	57.30	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser

Teilhaushalt		
02 02	Bauen und Sport	

verantwortlich		
Thünemann, Paul		

Beschreibung		
Die Aufgabe der Gebäudeverwaltung, dient der ganzheitlichen und strategischen Betrachtungsweise die den gesamten Lebenszyklus der Immobilien einbezieht. Die Gebäudeverwaltung kümmert sich um den Werterhalt, die Instandhaltung, Erweiterungsbauten, Vermietung und Abrechnung der Nebenkosten		

Auftragsgrundlage		
BGB, Ratsbeschlüsse		

Art der Aufgabe:	Freiwillig
Produktart:	Sonstiges

Zielgruppe		
Interne und externe Nutzer		

Ziele		
Die wesentlichen Ziele einer Gebäudeverwaltung sind die wirtschaftliche Leistungserfüllung, der Erhalt und die Entwicklung der Vermögenswerte, die Erarbeitung und Darstellung einer Kosten- und Leistungstransparenz, daraus folgend mehr Planungssicherheit.		

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	13.100,00	626.200	410.000	0,00	-410.000
Auszahlungen	258.091,43	1.603.500	15.600	77.626,95	62.027
Liquiditätssaldo	-244.991,43	-977.300	394.400	-77.626,95	-472.027
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	3.500	15.600	3.822,10	-11.778
Ergebnis	0,00	-3.500	-15.600	-3.822,10	11.778

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

A U F W A N D				
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	3.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0	500
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	500	5.000
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000	7.000
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	500	100
Gesamtaufwand		0,00	3.500	15.600
Unterdeckung des Produktes:		0,00	-3.500	-15.600
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

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
Bürgermeister

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	3.497.468,81	3.359.900	3.389.100	653.783,83	-2.735.316
Auszahlungen	2.304.324,00	2.265.000	2.469.000	451.242,00	-2.017.758
Liquiditätssaldo	1.193.144,81	1.094.900	920.100	202.541,83	-717.558
Erträge	3.570.396,94	3.449.900	3.389.100	2.077.978,94	-1.311.121
Aufwendungen	2.328.526,00	2.267.000	2.471.000	1.324.032,00	-1.146.968
Ergebnis	1.241.870,94	1.182.900	918.100	753.946,94	-164.153

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		
<u>ERTRAG</u>				
301100	Grundsteuer A	73.717,98	42.200	59.200
301200	Grundsteuer B	297.901,35	328.800	320.000
301300	Gewerbsteuer	2.043.023,61	1.892.200	1.750.000
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.000.667,00	1.034.600	1.097.300
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	145.579,00	144.300	154.900
303100	Vergnügungssteuer	384,50	300	0
303200	Hundesteuer	6.002,50	6.000	6.200
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	3.121,00	1.500	1.500
Gesamtertrag		3.570.396,94	3.449.900	3.389.100
<u>AUFWAND</u>				
434100	Gewerbsteuerumlage	195.013,00	200.000	180.000
437210	Kreisumlage	1.157.728,00	1.120.000	1.241.000
437220	Samtgemeindeumlage	974.929,00	942.000	1.045.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	856,00	3.000	3.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	2.000	2.000
Gesamtaufwand		2.328.526,00	2.267.000	2.471.000
Überdeckung des Produktes:		1.241.870,94	1.182.900	918.100
Deckungsgrad des Produktes:		153,33 %	152,18 %	137,15 %

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

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	6.679,01	2.210.200	700.200	989.478,17	289.278
Auszahlungen	52.170,50	151.800	155.800	0,00	-155.800
Liquiditätssaldo	-45.491,49	2.058.400	544.400	989.478,17	445.078
Erträge	6.963,18	500	500	0,00	-500
Aufwendungen	3.073,22	59.800	80.800	2.235,38	-78.565
Ergebnis	3.889,96	-59.300	-80.300	-2.235,38	78.065

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	279,97	300	300
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	4,20	0	0
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	6.679,01	200	200
Gesamtertrag		6.963,18	500	500

AUFWAND

451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	2.929,66	57.000	75.000
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	800	800
462100	Deckungsreserve	0,00	2.000	5.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	143,56	0	0
Gesamtaufwand		3.073,22	59.800	80.800
Unterdeckung des Produktes:		3.889,96	-59.300	-80.300
Deckungsgrad des Produktes:		226,58 %	0,84 %	0,62 %

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
2026	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	700.000	0	0	0

1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt 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 Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit in diesen Jahren gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 5 zweiter Halbsatz GemHKVO besonders darzustellen.

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>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

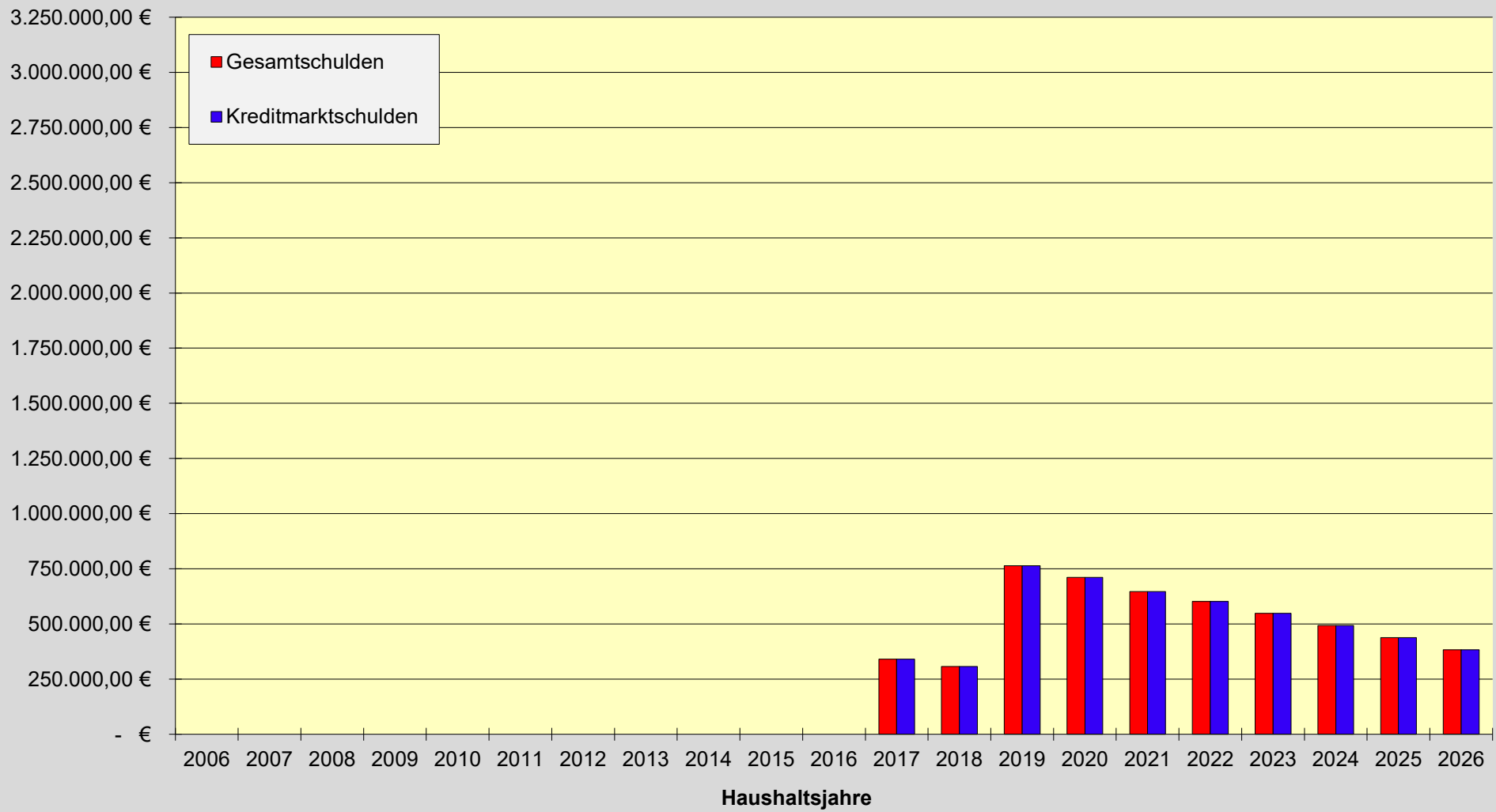
Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO

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	493	438
1.3 Liquiditätskrediten		
1.4 sonstigen Geldschulden		
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	88	265
4. Transferverbindlichkeiten	18	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	58	53
Schulden insgesamt	657	756

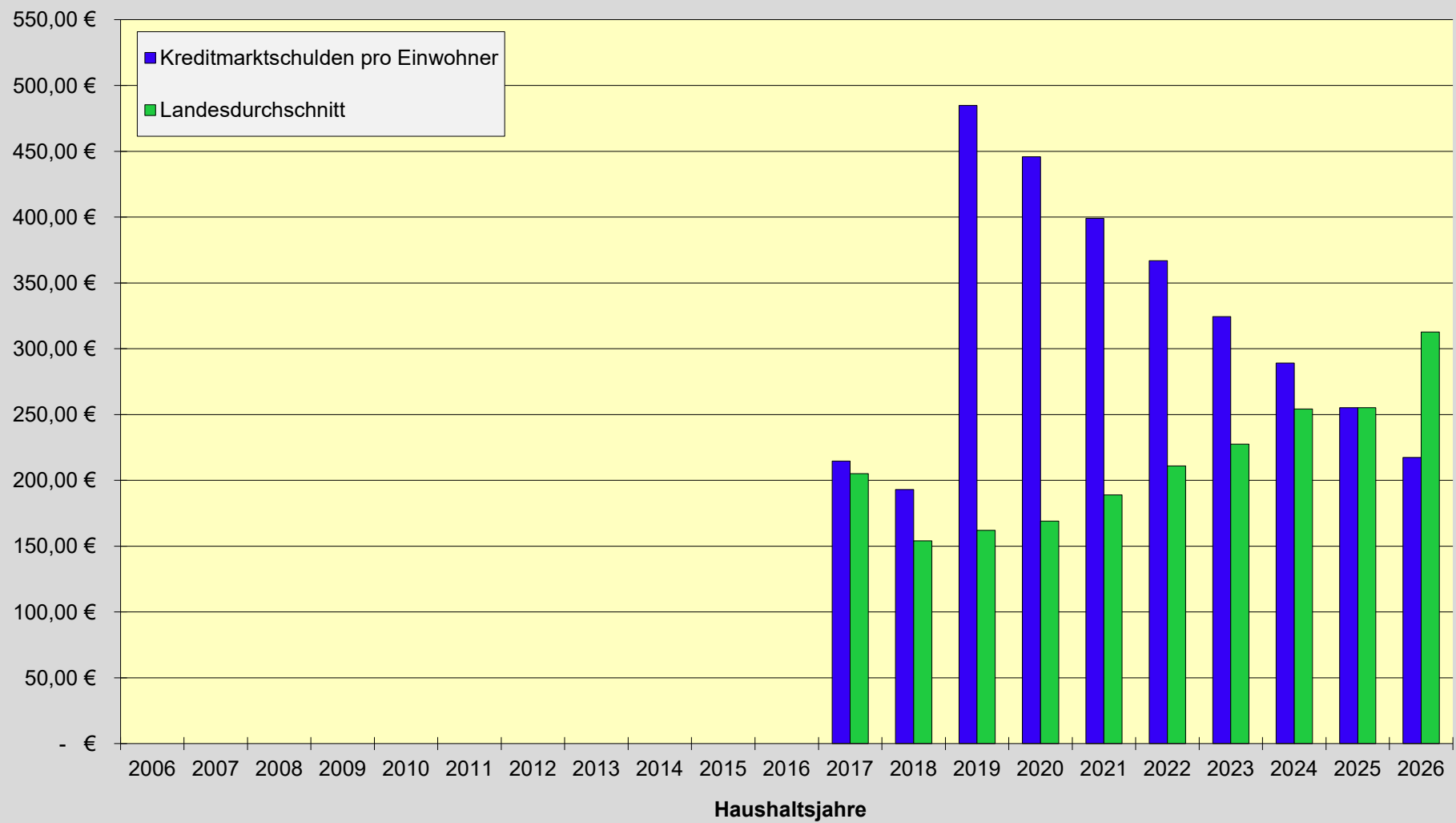
Schulden der Gemeinde Beesten
Haushaltsjahr 2026

Lfd. Nr.	Verwendungszweck	Darl.Nr.	Darl.Geber	Darl.Betrag €	Vorjahr €	Beginn HJ €	Zinsen €	Tilgung €	Insgesamt €	Ende HJ €	Zinssatz %	Laufzeit
Kreditmarkt												
124	Grunderwerb 2017	6133693488	Sparkasse	340.000,00	104.617,58	70.001,17	398,63	34.859,37	35.258,00	35.141,80	0,70	30.03.2028
125	Grunderwerb 2019	3309573800	DZ HYP AG	500.000,00	388.514,77	367.906,83	1.836,75	20.713,25	22.550,00	347.193,58	0,51	31.03.2043
126	HER 2025	Haus d. Verein+ Grunderw.		1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	31.844,68	12.655,32	44.500,00	987.344,68	4,50	25 Jahre
127	Haushalt 2026			700.000,00	0,00	700.000,00	4.025,00	3.500,00	7.525,00	696.500,00	4,50	25 Jahre
Σ lfd. Kreditverträge Ende HJ:				382.335,38 €								
Summe				2.540.000,00	493.132,35	2.137.908,00	38.105,06	71.727,94	109.833,00	2.066.180,06		

Entwicklung des Schuldenstandes - Gemeinde Beesten



Schuldenstand pro Einwohner - Gemeinde Beesten



Stellenplan

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
						E6	E5	E4	E3	E2	E2	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												0,21		
312	Grundsicherung SGB II														
315	Soziale Einrichtungen														
361	Förderung von Kindertages- stätten														
365	Tageseinrichtungen für Kinder														
366	Einrichtungen der Jugendarbeit														
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											0,39			
575	Tourismus														
												0,39	0,21	0,60	

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 107 von 115

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 30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Beschäftigter Bauhof	2	0,39	0,39	0,39		26 Std mtl., 26 Std. mtl., 14,5 Std. mtl.
3	Raumpflegerin Gemeindehaus	1	0,21	0,1	0,1		35 Std. mtl.
			0,6	0,49	0,49		

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildung und informatorisch beschäftigte Kräfte

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2026	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

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							

Beteiligungen der Gemeinde Beesten 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: 24.02.2026

Allgemeine Angaben:

Kommune:

Gemeinde Beesten

Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.2025):

1.759

Gesamthaushaltsslage und -entwicklung

	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	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⁾	3.990.213	3.800.200	3.815.300	3.861.400	3.954.800	4.046.000
Gesamtaufwendungen ¹⁾	3.311.284	3.746.700	4.024.600	3.991.700	4.049.600	4.052.800
Gesamtergebnis ¹⁾	678.929	53.500	-209.300	-130.300	-94.800	-6.800
Entwicklung der Überschussrücklagen ²⁾	4.749.609	4.803.109	4.593.809	4.463.509	4.368.709	4.361.909
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	0	0	0	0	0	0
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2025	661.495	988.825				

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.:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
investiver Kreditstand zum 31.12.:	493.476,17 €	438.597,83 €	383.373,48 €	1.008.373,48 €	925.573,48 €	876.573,48 €
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr:	0,00 €	0,00 €	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :						
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr:	54.878,34 €	55.224,35 €	75.000,00 €	82.800,00 €	49.000,00 €	50.300,00 €
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0,00 €	0,00 €	625.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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⁾	10.771.197	10.092.719
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	0	0
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag	597.663	969.997

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 ¹⁾ :	0	0	0

¹⁾Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ²⁾
Hebesatz Grundsteuer A	360	405
Hebesatz Grundsteuer B	230	408
Hebesatz Gewerbesteuer	360	383

	Durchschnittswert der letzten 3 Jahre 2022 bis 2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ²⁾ 2022 bis 2024
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	1.846,62	1.208,61
	zum 31.12.	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ²⁾
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	274,93	312,62

²⁾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	2024	2025	2026
	Angabe des Vor-Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres ¹⁾
Steuerquote:	77,00%	92,28%	84,00%
Allgemeine Umlagequote:	61,54%	60,53%	61,00%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	0,77%	0,74%	1,00%
Abschreibungsintensität	5,90%	6,36%	6,00%
Zinslastquote	0,87%	1,63%	2,00%
Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	1165,77%	1689,05%	855,00%
Fremdkapitalquote ²⁾	8,00%	8,00%	8,00%

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.

Auszugsweise Abschrift

über die 28. GRB (21-26) öffentlichen / nicht öffentlichen Sitzung des Gemeinderates
Beesten am 18.02.2026 Töddenhaus "Urschen", Mühlenweg 2, 49832 Beesten

pp.

Punkt 5: Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung der
Gemeinde Beesten nebst Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026
Vorlage: II/003/2026

Zunächst geht Samtgemeindebürgermeister Ritz neben der aktuellen Haushaltssituation der Gemeinde Beesten auch kurz auf die finanzielle Situation der Samtgemeinde Freren sowie der anderen Mitgliedsgemeinden ein.

Sodann erläutert Kämmerer Schütte anhand der Vorlage II/003/2026 die wesentlichen Ansätze im Ergebnis- und Finanzhaushalt und gibt weitere Informationen. Auch wird durch ihn das vorliegende Investitionsprogramm für den Planungszeitraum 2026 bis 2029 sowie der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 vorgestellt. Er weist besonders auf die ggfls. erforderliche Darlehensaufnahme als auch die Notwendigkeit zur Anpassung der Realsteuerhebesätze im kommenden Jahr hin. Ferner beantwortet Kämmerer Schütte die weiteren Fragen der Ratsmitglieder.

Nach Beratung beschließt der Rat der Gemeinde Beesten einstimmig nachstehende Haushaltssatzung mit Haushalts- und Stellenplan sowie dem Investitionsprogramm:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf 3.765.300 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf 4.014.600 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf 50.000 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 10.000 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 3.652.500 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 3.727.100 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 1.239.400 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 2.031.000 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 700.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 75.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes 5.591.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes 5.833.100 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 700.000,00 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 608.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Realsteuern werden 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) 230 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 50.000,00 Euro
 - c) § 117 I 2 NKomVG 30.000,00 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 50.000,00 Euro
 - e) § 19 IV 1 KomHKVO 5.000,00 Euro
 - f) für Rückstellungen und 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.

pp.

Bürgermeister

r

Protokollführer

- - - - -

Die Richtigkeit der vorstehenden auszugsweisen Abschrift wird hiermit bescheinigt.

Freren, 10-03-2026

Samtgemeinde Freren

Der Samtgemeindebürgermeister

Im Auftrage:

Schütte