



**Haushaltssatzung
mit Haushaltsplan
der
Gemeinde Thuine
2026**

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Statistische Angaben	4
Haushaltssatzung	5
Haushaltsvermerke	7
Vorbericht	8
Investitionsprogramm 2026 – 2029	23
Graphische Übersichten	
- Entwicklung der Steuern und Zuweisungen	28
- Entwicklung der Umlagen	30
- Entwicklung des Defizites der Kindertagesstätte	34
- Entwicklung der Rücklage	35
- Entwicklung der Schulden	100
Übersicht über die Produktgruppen	37
Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte	39
Gesamthaushalt	40
- Ergebnishaushalt	41
- Finanzhaushalt	42
Übersicht Ergebnishaushalt	43
Übersicht Finanzhaushalt	44
Übersicht Erträge und Aufwendungen	46
Übersicht Teilpläne	52
Teilhaushalte	65
Produkte	77
Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	96
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	98
Stellenplan	102
Übersicht über Beteiligungen	108
Daten der Haushaltswirtschaft	109
Auszugsweise Abschrift	111

S t a t i s t i s c h e A n g a b e n

Einwohnerzahl der Gemeinde Thuine

a) Volkszählung 1987	1.618 EW
b) am 30.06.2025 [nach Zensus 2022]	1.725 EW
c) am 30.06.2025 [aktuelles Melderegister]	1.870 EW

Gesamtfläche des Gemeindegebietes 1.247 ha

Einwohner pro qkm 149,96 EW

Steuereinnahmekraft 1.844.852,52 €

Steuereinnahmekraft pro Einwohner 989,73 €

Realsteueraufbringungskraft pro Einwohner 494,36 €

Organe der Gemeinde

- Gemeinderat	11 Mitglieder
davon	
CDU	8 Mitglieder
SPD	3 Mitglieder
- Bürgermeister (CDU)	Gebbe, Karl-Heinz

Haushaltssatzung

Auf Grund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Thuine in seiner Sitzung am 11.02.2026 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..... 2.027.000 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 2.506.800 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 auf..... 1.880.700 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 2.250.200 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 288.000 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 609.900 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 0 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 72.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 2.168.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 2.932.100 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 313.000 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

- a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 360 v.H.
- b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) 322 v.H.

2. Gewerbesteuer 360 v.H.

§ 6

Als unerheblich im Sinne der nachstehenden Rechtsnormen gelten folgende Wertgrenzen:

- a) § 115 II Nr. 1 NKomVG 50.000,00 Euro
 - b) § 115 II Nr. 2 NKomVG 20.000,00 Euro
 - c) § 117 I 2 NKomVG 5.000,00 Euro
- Ferner sind Beträge [unbegrenzt] als unerheblich anzusehen, die der Verrechnung zwischen den Produkten/Leistungen dienen,
- die wirtschaftlich durchlaufend sind,
 - die der Rückzahlung von Zuweisungen dienen,
 - die für abschlusstechnische Buchungen notwendig sind.
- d) § 12 I KomHKVO 25.000,00 Euro
 - e) § 19 IV 1 KomHKVO 4.000,00 Euro
 - f) für Rückstellungen 20.000,00 Euro
 - g) für Abgrenzungen 500,00 Euro
- Eine Abgrenzung bei regelmäßig wiederkehrenden Geschäftsvorfällen [Energiekosten, Umlagen, Konzessionen, Steuern, u.ä.] unterbleibt, sofern es sich nicht um eine außergewöhnliche Abweichung handelt.

Thuine, 11.02.2026
Gemeinde Thuine

Gebbe
Bürgermeister

Haushaltsvermerke

- (1) Die Teilhaushalte werden jeweils gemäß § 4 III KomHKVO zu einem Budget 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.

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

I. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Rat der Gemeinde Thuine am 07.02.2024 beschlossen und

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf..... 1.817.100 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 2.050.300 Euro
 - 1.3 der außerordentlichen Erträge auf..... 0 Euro
 - 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf 0 Euro
2. im **Finanzhaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 1.699.700 Euro
 - 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf..... 1.844.200 Euro
 - 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 246.700 Euro
 - 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 517.000 Euro
 - 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 270.000 Euro
 - 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 60.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes..... 2.216.400 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes..... 2.421.200 Euro

Der Landkreis Emsland hat mit Verfügung vom 04.06.2024 die Haushaltssatzung genehmigt. Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 14.06.2024. Anschließend hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 17.06.2024 bis zum 25.06.2024 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegt.

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

	Haushaltsansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
<u>ordentliche Erträge</u>			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.604.000,00 €	1.832.929,99 €	228.929,99 €
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.200,00 €	110.042,74 €	98.842,74 €
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	117.400,00 €	112.027,67 €	-5.372,33 €
4. sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	1.100,00 €	1.186,00 €	86,00 €
6. privatrechtliche Entgelte	19.300,00 €	24.838,44 €	5.538,44 €
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.900,00 €	11.251,92 €	3.351,92 €
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	200,00 €	6.067,66 €	5.867,66 €
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10. Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11. sonstige ordentliche Erträge	56.000	69.433,21 €	13.433,21 €
12. = Summe ordentliche Erträge	1.817.100,00 €	2.167.777,63 €	350.677,63 €
<u>ordentliche Aufwendungen</u>			
13. Aufwendungen für aktives Personal	62.900,00 €	54.907,32 €	-7.992,68 €
14. Aufwendungen für Versorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15. Sach- und Dienstleistungen	275.100,00 €	171.818,25 €	-103.281,75 €
16. Abschreibungen	206.100,00 €	275.138,30 €	69.038,30 €
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	41.000,00 €	30.896,84 €	-10.103,16 €
18. Transferaufwendungen	1.427.100,00 €	1.312.301,60 €	-114.798,40 €
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	38.100,00 €	21.359,70 €	-16.740,30 €
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.050.300,00 €	1.866.422,01 €	-183.877,99 €
21. ordentliches Ergebnis	-233.200,00 €	301.355,62 €	534.555,62 €
22. außerordentliche Erträge	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24. außerordentliches Ergebnis	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
Jahresergebnis	-233.200,00 €	317.355,62 €	550.555,62 €

Gegenüber der Planung ergibt sich damit eine Verbesserung des Jahresergebnisses um rd. 550.500 Euro. Während bei der Haushaltsplanung noch ein Fehlbedarf von rd. 233.200 Euro erwartet wurde, schließt das Haushaltsjahr 2024 nach der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss in Höhe von rd. 317.300 Euro ab.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2024 zeichnete sich insgesamt eine deutliche Verbesserung der finanziellen Lage der Gemeinde Thuine ab. Maßgeblich hierfür sind erheblich über den Planansätzen liegende Gewerbesteuererträge. Mindererträge bei der Grundsteuer werden dadurch mehr als ausgeglichen. Die Gewerbesteuererträge überschreiten den Planansatz um rd. 259.200 Euro und sind damit entscheidend für den positiven Haushaltsverlauf.

Neben den Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer werden weitere Mehrerträge erzielt. Hierzu zählen insbesondere eine nicht eingeplante Zuweisung aus dem Härtefallfonds des Landkreises Emsland zur Entlastung des kommunalen Beitrags zur Deckung des Defizits in den Kindertagesstätten in Höhe von 109.368,01 Euro. Weitere Mehrerträge ergaben sich u.a. aus Zinsen auf Steuernachforderungen (4.817,82 Euro) sowie aus höheren Konzessionsabgaben für Wasser (9.427,93 Euro) und Strom (rd. 3.441 Euro).

Auf der Aufwandsseite wurden die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen insgesamt nicht in voller Höhe ausgeschöpft. Während einzelne Betriebs- und Bewirtschaftungskosten (u.a. für Straßenunterhaltung) geringer ausfielen als geplant, lagen die Unterhaltungskosten für die Sportplätze über den veranschlagten Ansätzen. Der Ansatz, der für die Unterhaltung von Brücken vorgesehenen war, ist im Haushaltsjahr 2024 nicht in Anspruch genommen worden. In den Folgejahren sind hier jedoch entsprechende Aufwendungen zu erwarten. Die Verkehrssicherheit war jederzeit gewährleistet.

Die Planungskosten wurden nur in sehr geringem Umfang in Anspruch genommen. Die Transferaufwendungen und die sonstigen Aufwendungen fielen auch etwas geringer aus als geplant. Während die Kreis- und Samtgemeindeumlage in geplanter Höhe zu leisten waren, fiel die Gewerbesteuerumlage aufgrund der unerwartet deutlich höheren Gewerbesteuererträge im Jahr 2024 und fiel um 22.200 Euro höher aus als eingeplant.

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

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

Finanzrechnung	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.699.700,00 €	2.016.664,07 €	316.964,07 €
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	1.844.200,00 €	1.595.962,33 €	-248.237,67 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-144.500,00 €	420.701,74 €	565.201,74 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	246.700,00 €	306.246,16 €	59.546,16 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517.000,00 €	444.872,53 €	-72.127,47 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-270.300,00 €	-138.626,37 €	131.673,63 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	270.000,00 €	0,00 €	-270.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	60.000,00 €	53.814,68 €	-6.185,32 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	210.000,00 €	-53.814,68 €	-263.814,68 €

Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein Überschuss von 420.701,74 Euro. Auch die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit fielen sogar um 59.500 Euro höher aus als geplant und belaufen sich auf rd. 306.200 Euro. Investitionszuschüsse für die Sportanlagen sowohl vom Land Niedersachsen als auch von übrigen Bereichen waren im Haushaltsjahr nicht eingeplant worden.

Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit unterschreiten die Planansätze um rd. 72.200 Euro. Der Ansatz für den Erwerb von Grundstücken in Höhe von 300.000 Euro und für den Erwerb von Bauland in Höhe von 80.000 Euro wurden im Jahr 2024 nicht ausgeschöpft. Andere Investitionsmaßnahmen waren nicht im Haushaltsplan veranschlagt, wurden aber erst im Jahr 2025 umgesetzt, wie z.B. die Ersterschließung des Baugebietes südlich der Straße „Zum Silberesch“. Des Weiteren erhielt die Gemeinde Thuine zusätzliche Investitionszuschüsse in Höhe von 30.000 Euro für die Erweiterung der Kindertagesstätte.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit verbesserte sich im Jahr 2024 insbesondere, da der geplante Investitionskredit in Höhe von 270.000 Euro aufgrund des Aufschubs von Maßnahmen nicht aufgenommen werden musste. Entsprechend fielen auch die Tilgungszahlungen etwas geringer aus.

Zum Ende des Haushaltsjahres 2024 weist die Gemeinde Thuine liquide Mittel in Höhe von 786.333,50 Euro aus.

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

II. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wurde am 05. Februar 2025 vom Rat der Gemeinde Thuine beschlossen und

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1 der ordentlichen Erträge auf..... 2.013.100 Euro
 - 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf..... 2.453.100 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 auf.....	1.866.800 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf.....	2.196.500 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf.....	263.100 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf.....	672.300 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	409.000 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	61.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes.....	2.538.900 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes.....	2.929.800 Euro

Die Haushaltssatzung wurde am 26.06.2025 gemäß § 120 Abs. 2 NKomVG von der Aufsichtsbehörde genehmigt. Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung im Amtsblatt des Landkreises Emsland erfolgte am 31.07.2025. Danach hat der Haushaltsplan in der Zeit vom 04.08.2025 bis zum 12.08.2025 im Rathaus der Samtgemeinde Freren öffentlich ausgelegen.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2025 zeichnete sich eine deutliche Verbesserung der im Haushaltsplan dargestellten finanziellen Lage ab. Während sich die Erträge aus der Grundsteuer nur geringfügig verbessern, werden bei der Gewerbesteuer Mehrerträge in Höhe von rund 138.000 Euro erzielt. Diese beruhen im Wesentlichen auf der Besteuerung von Gewinnen von Windenergieunternehmen. Die übrigen Steuererträge entwickeln sich im Wesentlichen im Rahmen der Planansätze. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer werden leichte Mindererträge erwartet; auch bei den Konzessionsabgaben für Strom und Gas zeichnen sich Mindererträge ab. Andere Erträge wiederum übertreffen die Erwartungen. Insgesamt bewegen sich viele Ertragspositionen ungefähr auf dem erwarteten Niveau.

Auf der Aufwandsseite ergeben sich hingegen deutliche Entlastungen. Insbesondere fallen Minderaufwendungen beim Defizitenausgleich im Kindergartenbereich an. Der Ausgleich des Defizits beläuft sich im Haushaltsjahr 2025 auf 240.000 Euro und liegt damit um 172.500 Euro unter dem ursprünglichen Planansatz. Darüber hinaus wurden bei den Sach- und Dienstleistungen Minderaufwendungen von rund 110.100 Euro verzeichnet. Bei den Zinsaufwendungen entstanden zudem Einsparungen von rund 12.600 Euro.

Insgesamt wird erwartet, dass sich das geplante Jahresergebnis 2025 deutlich verbessert und der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von rd. 227.700 Euro abschließen könnte. Der Haushaltsausgleich wäre damit nicht nur erreicht, sondern deutlich übertroffen.

Auch im Finanzhaushalt zeigt sich, dass mehrere Maßnahmen nicht oder nur teilweise umgesetzt werden konnten. Dadurch fallen rund 615.600 Euro weniger bei den Aus-

zahlungen für Investitionstätigkeiten an. Die im Haushaltsplan veranschlagte Kreditaufnahme in Höhe von 409.000 Euro erwies sich als entbehrlich. Der Kassenbestand der Gemeinde Thuine wird zum Jahreswechsel 2025/2026 voraussichtlich rund 1.047.200 Euro betragen.

III. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

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

1.1 ordentliche Erträge von.....	2.027.000 Euro
1.2 ordentliche Aufwendungen von	2.506.800 Euro
1.3 außerordentliche Erträge von	50.000 Euro
1.4 außerordentliche Aufwendungen von	10.000 Euro

Die Aufrechnung der ordentlichen Erträge mit den ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt ergibt einen negativen Saldo (Fehlbedarf) in Höhe von 479.800 Euro. Unter Einbeziehung des außerordentlichen Ergebnisses, welches mit einem Überschuss von 40.000 Euro ausgewiesen ist, ergibt sich ein Fehlbedarf von insgesamt 439.800 Euro. Der Ergebnishaushalt ist somit nicht ausgeglichen.

Gemäß § 110 V 1 Nr. 1 NKomVG gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich jedoch als erfüllt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Wie oben dargestellt weist der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 439.800 Euro aus. Dieser Betrag kann mit dem Rücklagenbestand in Höhe von 1.522.443,31 Euro, Bilanzwert 31.12.2023, ausgeglichen werden. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt somit als erfüllt.

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

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

Das Gewerbesteueraufkommen wurde auf Grundlage der aktuellen Vorauszahlungen unter Anwendung der Orientierungsdaten des Landes Niedersachsen fortgeschrieben. Die außergewöhnlich hohen Gewerbesteuererträge im vergangenen Jahr, stammen insbesondere aus dem Bausektor, waren in dieser Höhe nicht planbar und stellen

keine verlässliche Grundlage für die mittelfristige Finanzplanung dar. Die weitere Entwicklung bleibt daher bei der Durchführung des Haushalts kritisch zu beobachten.

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

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

Insbesondere die Defizitabdeckung im Bereich der Kindertagesstätten entwickelt sich entgegen den Erwartungen des Landes zunehmend zu einer erheblichen finanziellen Belastung, wie für alle Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Freren. Allein dieser Bereich belastet die Gemeinde Thuine im Haushaltsjahr planerisch mit 415.000 Euro. Vor diesem Hintergrund ist der eingeschlagene Konsolidierungskurs konsequent fortzuführen, um Fehlbeträge möglichst gering zu halten und die Ertragsseite weiter zu stärken.

Pflichtaufgaben wie die Unterhaltung der Kindertagesstätten sowie die Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur haben weiterhin Vorrang. Eine dauerhaft tragfähige, zukunftsorientierte Finanzierungsstruktur der Kinderbetreuung bleibt eine Förderung der Kommune, da die Gemeinde Thuine die gesetzlichen Vorgaben zur Betreuung weder festlegt noch die finanzielle Ausstattung der Einrichtungen maßgeblich steuern kann. Die finanzielle Entwicklung der Gemeinde Thuine ist schon deswegen weiterhin sorgfältig zu beobachten. Der Gemeinderat wird sich, besonders bei weiter steigenden Aufwendungen im Kindertagesstättenbereich, mit einer Anpassung der Realsteuerhebesätze zu Lasten aller Bürgerinnen und Bürger, in der für viele sowieso schon angespannten Lage, auseinandersetzen müssen.

Die Steuerkraftmesszahl der Gemeinde Thuine für die Berechnung der Umlagen steigt gegenüber dem Vorjahr von einem Betrag in Höhe von 1.735.887 Euro um 15.652 Euro auf einen Wert in Höhe von 1.751.539 Euro.

Für die Berechnung der Kreisumlage liegt ein Hebesatz von 38 v.H. der Steuerkraftmesszahl zugrunde. Entsprechend der Steuerkraftmesszahl steigt die Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr um 5.948 Euro auf einen Betrag in Höhe von 665.585 Euro.

Für die Berechnung der Samtgemeindeumlage ist mit einem Hebesatz von 32 v.H. der Steuerkraftmesszahl kalkuliert worden. Aufgrund der Steuerkraftmesszahl steigt die Samtgemeindeumlage ebenfalls, und zwar um 5.008 Euro auf einen Betrag in Höhe von 560.492 Euro.

Die ordentlichen Erträge im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 2.027.000 Euro teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Erträge	Betrag	Anteil
Steuern und ähnliche Abgaben	1.799.700,00 €	88,79%
Zuwendungen und allgem. Umlagen	0,00 €	0,00%
Auflösung aus Sonderposten	146.300,00 €	7,22%
öffentlich-rechtliche Entgelte	300,00 €	0,01%
privatrechtliche Entgelte	21.700,00 €	1,07%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.300,00 €	0,36%
Zinsen und ähnliche Entgelte	700,00 €	0,03%
sonstige ordentliche Erträge	51.000,00 €	2,52%
Summe:	2.027.000,00 €	100,00%

Die ordentlichen Erträge der Gemeinde Thuine werden im Haushaltsjahr 2026 weiterhin deutlich durch die Steuern und ähnlichen Abgaben bestimmt, die mit rund 88 % den überwiegenden Teil des Ertragsvolumens ausmachen. Maßgeblich hierfür sind insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer. Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind im Jahr 2026 nicht veranschlagt worden. Die sonstigen ordentlichen Erträge enthalten überwiegend Konzessionsabgaben, deren Höhe insbesondere von den Gas- und Stromverbräuchen abhängt und daher weiterhin aufmerksam zu beobachten ist.

Für 2026 wurden die aktuellen Messbeträge unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten angesetzt; demnach ist mit geringeren Gewerbesteuererträgen zu rechnen. Die Entwicklung bleibt aufgrund der Schwankungsbreiten in Unternehmens- und Konzernabschlüssen nur eingeschränkt kalkulierbar und ist daher weiterhin eng zu überwachen. Zumal in der Gemeinde Thuine ohnehin nur eine schmale Bandbreite an Unternehmen vorhanden und der Gesundheitssektor durch die Schließung des Elisabeth-Krankenhauses eingebrochen ist.

Demgegenüber entwickeln sich die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer weiterhin positiv und werden für 2026 moderat höher veranschlagt. Die Grundsteuern A und B weisen einen relativ stabilen Verlauf auf.

Steuern und ähnliche Abgaben	Rechnungsergebnisse			Ansatz
	HJ 2023	HJ 2024	HJ 2025	HJ 2026
Grundsteuer A	15.756,80 €	18.289,12 €	13.631,97 €	14.400,00 €
Grundsteuer B	265.780,90 €	267.207,84 €	290.830,20 €	285.700,00 €
Gewerbesteuer	557.797,10 €	562.166,52 €	561.009,50 €	425.000,00 €
Einkommensteueranteile	794.832,00 €	838.737,00 €	889.524,00 €	919.700,00 €
Umsatzsteueranteile	135.398,00 €	141.081,00 €	146.380,00 €	149.600,00 €
Vergnügungsteuer	416,77 €	291,01 €	184,69 €	0,00 €
Hundesteuer	5.030,00 €	5.157,50 €	5.725,00 €	5.300,00 €
Summe:	1.775.011,57 €	1.832.929,99 €	1.907.285,36 €	1.799.700,00 €

Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind mit 88,79 % die Haupteinnahmequellen bei den ordentlichen Erträgen der Gemeinde Thuine und setzen sich wie folgt zusammen:

Steuern und ähnliche Abgaben	Betrag	Anteil
Grundsteuer A	14.400,00 €	0,80%
Grundsteuer B	285.700,00 €	15,87%
Gewerbsteuer	425.000,00 €	23,62%
Einkommensteueranteile	919.700,00 €	51,10%
Umsatzsteueranteile	149.600,00 €	8,31%
Vergnügungssteuer	0,00 €	0,00%
Hundesteuer	5.300,00 €	0,29%
Summe:	1.799.700,00 €	100,00%

Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.453.100,00 Euro teilen sich wie folgt auf:

Ordentliche Aufwendungen	Betrag	Anteil
Aufwendungen für aktives Personal	82.000,00 €	3,27%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.100,00 €	15,12%
Abschreibungen	256.600,00 €	10,24%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.000,00 €	1,24%
Transferaufwendungen	1.713.500,00 €	68,35%
sonstige ordentliche Aufwendungen	44.600,00 €	1,78%
Summe:	2.506.800,00 €	100,00%

Auf der Aufwandsseite machen die Transferaufwendungen mit 1.713.500 Euro den mit Abstand größten Teil des Haushalts aus. Hier werden allein für die Umlagen 1.273.500 Euro bereitgestellt. Die Umlagen werden durch das jährliche Steueraufkommen beeinflusst.

- Gewerbesteuerumlage..... 41.500,00 €
- Kreisumlage 670.000,00 €
- Samtgemeindeumlage 562.000,00 €

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke innerhalb der Transferaufwendungen belaufen sich auf 440.000 Euro und werden im Wesentlichen durch das Produkt 36.50.10 – Kindergärten, Krippen, Horte (415.000 Euro) geprägt.

Neben den Transferaufwendungen bilden die Sach- und Dienstleistungen mit 379.100 Euro die zweitgrößte Aufwandsposition:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Betrag	Anteil
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.300,00 €	3,51%
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	185.300,00 €	48,88%
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.100,00 €	0,55%
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.900,00 €	2,35%
Mieten und Pachten	7.900,00 €	2,08%
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baulichen Anlagen	43.700,00 €	11,53%
Haltung von Fahrzeugen	3.000,00 €	0,79%
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	300,00 €	0,08%
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	114.600,00 €	30,23%
Summe:	379.100,00 €	100%

Im Unterhaltungsaufwand für das sonstige unbewegliche Vermögen sind unter anderem 40.000,00 Euro für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze, 70.000,00 Euro für die Unterhaltung der Brückenbauwerke, 12.000,00 Euro für die Unterhaltung der Regenkanäle, 25.000,00 Euro für die Unterhaltung der Sportplätze und 4.000,00 Euro für die Unterhaltung der Spielplätze enthalten. Somit ist die kontinuierliche Erhaltung des Infrastrukturvermögens sichergestellt.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen beläuft sich auf 256.600,00 Euro. Den Abschreibungen stehen allerdings Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 146.300,00 Euro gegenüber.

Nach dem Ergebnisplan 2026 ergeben sich insgesamt

ordentliche Erträge von..... 2.027.000 Euro
ordentliche Aufwendungen von 2.506.800 Euro
außerordentliche Erträge von 50.000 Euro
und außerordentliche Aufwendungen von 10.000 Euro
Der Ergebnishaushalt weist damit einen Fehlbedarf von **-439.800 Euro**
aus.

Die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich sind gegeben, da gemäß § 110 V 1 Nr. 1 NKomVG die Verpflichtung auch als erfüllt gilt, wenn voraussichtliche Fehlbeträge im ordentlichen und im außerordentlichen Ergebnis mit Überschussrücklagen (§ 123 Abs. 1 Satz 1) verrechnet werden können oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im außerordentlichen Ergebnis oder ein voraussichtlicher Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis mit Überschüssen im ordentlichen Ergebnis gedeckt werden kann. Wie oben dargestellt weist die Rücklage einen ausreichenden Bestand aus und die vorläufigen Abschlüsse in der Ergebnisrechnung des Jahres 2024 einen positiven Saldo in Höhe von rd. 317.300 und in der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2025 einen positiven Saldo in Höhe von rd. 227.700 Euro aus. Somit kann der negative Saldo für den Haushaltsplan 2026 beglichen werden.

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

- Haushaltsjahr 2026 -270.000 €
- Haushaltsjahr 2027 -239.200 €
- Haushaltsjahr 2028 -211.300 €

Der **Finanzhaushalt** bildet die Einzahlungen und Auszahlungen eines Haushaltsjahres ab. Anders als der Ergebnishaushalt enthält er nur zahlungswirksame Positionen und stellt somit den tatsächlichen Zahlungsmittelfluss dar. Neben den laufenden Ein- und Auszahlungen werden hier auch die Beträge aus der Investitionstätigkeit abgebildet.

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

- 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 1.880.700 Euro
- 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf 2.250.200 Euro
- 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf 288.000 Euro
- 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf 609.900 Euro
- 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 0 Euro
- 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 72.000 Euro

Nachrichtlich:
Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes 2.168.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes 2.932.100 Euro

Der Saldo des Finanzhaushaltes beträgt somit -763.400 Euro
Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergibt sich ein negativer Saldo von 369.500 Euro. Entsprechend der mittelfristigen Finanzplanung wird hierbei kontinuierlich mit einer leichten Verbesserung kalkuliert.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen insgesamt 288.000 Euro. Davon sind 58.500 Euro für Erschließungsbeiträge eingeplant und für die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Gewerbe/Industrie sowie Wohnungsbau) 229.500 Euro eingeplant.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 609.900 Euro. Wesentliche Maßnahmen sind:

Produkt 11.10.10.02 – Liegenschaften

Erwerb von Bauland für den Wohnungsbau: 25.000 Euro

Erwerb von Grundstücken – allgemein: 435.000 Euro

Grunderwerb Gewerbeflächen: 30.000 Euro

Produkt 36.60.10.00 – Kinderspielplätze

Anlegung von Kinderspielplätzen: 25.000 Euro

Folgejahre: 5.000 Euro

Pauschale Neuanschaffung Spielgeräte: 2.000 Euro

Folgejahr 2027: 2.000 Euro, 2028 + 2029: 5.000 Euro

Produkt 42.40.10.00 – Baumaßnahmen im Sportzentrum

Sanierung Sportpark – Sportanlagen: 900 Euro

Produkt 53.36.10.00 – Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Breitbandausbau LK Emsland: 1.000 Euro

Produkt 54.10.10.00 – Gemeindestraßen

Ersterschließung BG südl.: „Zum Silberesch“: 50.000 Euro

Im Jahr 2027: 409.000 Euro

Straßenausbaukosten Zur Sunderinge: 15.000 Euro

Produkt 54.50.20.00 – Straßenbeleuchtung

Ausbau BG „Zu den Hünensteinen“ : 12.000 Euro

allgemeine Erweiterung: 4.000 Euro

Folgejahre: ebenfalls 4.000 Euro

Produkt 57.30.10.00 – Bauhof

Anschaffung von Fahrzeugen: 10.000 Euro

Da die im Haushaltsjahr 2026 vorgesehenen Investitionen nicht vollständig aus den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 288.000 Euro finanziert werden können, ergibt sich ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit von 321.900 Euro. Die im Jahr 2025 veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 409.000 Euro wurde nicht in Anspruch genommen. Zum Jahreswechsel wird ein Kassenbestand von rd. 1.047.200 Euro ausgewiesen, so dass die geplanten Maßnahmen bei Umsetzung auch im Jahr 2026 ohne eine Fremdfinanzierung gesichert sind.

Das Investitionsprogramm der Gemeinde Thuine wird im Haushaltsjahr 2026 im Wesentlichen durch Infrastrukturmaßnahmen bestimmt.

Der Schuldenstand der Gemeinde Thuine zum Ende des Haushaltsjahres 2026 wird sich voraussichtlich auf 783.479,03 Euro belaufen. Die Gemeinde Thuine wird ein Darlehen, bei dem die Zinsbindung ausläuft, ablösen. Bezogen auf die Verbindlichkeiten aus Wertpapierschulden und Krediten beim nichtöffentlichen Bereich in Höhe von 783.479,03 Euro und einer Einwohnerzahl von 1.870 ergibt sich ein Schuldenstand von 418,97 Euro je Einwohner. Der vergleichbare Landesdurchschnitt liegt bei 312,62 Euro, sodass die Verschuldung der Gemeinde Thuine rd. 25,38 % über dem Landesdurchschnitt liegt.

Die mittelfristige Finanzplanung gibt einen Ausblick über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltslage in den kommenden Jahren. Auf Grundlage der Haushaltsansätze 2026 wurden die Erträge und Aufwendungen sowie die Investitionen für den Planungszeitraum bis einschließlich 2029 fortgeschrieben. Dabei wurden für den Ausgabenbereich enge Maßstäbe angelegt. Gleichzeitig erfordert das Infrastrukturvermögen eine kontinuierliche Unterhaltung und Instandhaltung.

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

Im Haushaltsjahr 2026.....	420.000 Euro
im Haushaltsjahr 2027	14.000 Euro
im Haushaltsjahr 2028	14.000 Euro

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

Auch in sicherlich wirtschaftlich schwierigen Zeiten kann die Gemeinde Thuine aufgrund der zwar ausgabeträchtigen aber notwendigen Investitionen ihren Unternehmen und ihren Bürgerinnen und Bürgern eine intakte Infrastruktur mit guten Rahmenbedingungen für eine zukunftsorientierte Gemeindestruktur mit hoher Lebens- und Wohnqualität bieten. Ziel der Gemeinde Thuine ist, dieses Niveau im Rahmen ihrer Möglichkeiten zu erhalten. Dabei stützt sie sich nicht nur auf das ehrenamtliche Engagement der Verbände und Vereine, sondern bietet als Ergänzung weitere kulturelle Angebote [28.10.10] an. Ein besonderes Augenmerk legt der Rat dabei auf die 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 sowie die Erweiterung bestehender Gewerbebetriebe. Auch die Wirtschaftsförderung [57.10.10] gehört zu einem florierenden Gemeindeleben und bleibt somit nach wie vor im besonderen Fokus der Ratsarbeit.

In den kommenden Haushaltsjahren gilt weiterhin, die Wohnqualität unter Beachtung der landwirtschaftlichen Belange und des Naturschutzes für die Bürgerinnen und Bürger zu erhalten bzw. zu verbessern. Hierzu müssen interessante und günstige Bauplätze vorgehalten sowie ansiedlungswilligen Unternehmen Gewerbegrundstücke an-

geboten werden können. Daneben ist eine gute Nahversorgung wichtig, um die vorhandene Kaufkraft in der Gemeinde zu binden und zu stärken. Inwiefern jedoch die Schließung des Elisabeth-Krankenhauses und die dadurch bedingte offene Frage der Folgeentwicklung der 2,4 ha großen Fläche die Gemeinde Thuine in der Zukunft zu beschäftigen hat und abzuarbeiten ist, bleibt auch – wenn auch unverschuldet – mit allen damit einhergehenden finanziellen Risiken die ungewisse Herausforderung der Zukunft. Dennoch soll eine kontinuierliche kommunale Entwicklung durch die Ausweisung von Wohn- und Gewerbeflächen weiter gefördert werden. Die Gemeinde Thuine stellt sich den Herausforderungen und wird diese durch weitere zielgerichtete Planungen zum Wohle der Bevölkerung meistern.

Zur Verbesserung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf werden unter Beachtung des gesetzlichen Anspruches auf einen Krippenplatz für Kinder unter 3 Jahren gemeinsam mit dem Katholischen Kirchengemeindeverband Kindertagesstätten Pfarreiengemeinschaft Freren fortwährend umfangreiche Haushaltsmittel bereitgestellt, um die frühkindliche Bildung und Betreuung zu fördern. Daneben bilden Spielplätze sowie Begegnungsstätten, eine gute Basis insbesondere für junge Familien und Senioren, sowie der gesamten Bürgerschaft.

Um das soziale Gefüge und die Zusammengehörigkeit im Rahmen des ehrenamtlichen Engagements weiter zu fördern und zu stärken, sollen zur Unterstützung auch in den kommenden Jahren hierfür freiwillige Zuschüsse, wenn auch in eingeschränktem Umfang, gewährt werden.

Auswirkungen auf den Haushalt werden sich immer wieder aus der laufenden Ratsarbeit entwickeln und in die Planungen der künftigen Haushalte einfließen.

Der Haushaltsschwerpunkt 2026 lässt sich grundsätzlich darauf festschreiben, dass der Erhalt der Infrastruktur der Gemeinde Thuine fortgesetzt wird. Ein besonderer Punkt ist weiter, dass die Gemeinde Thuine der Samtgemeinde ein Grundstück für die Erstellung eines neuen, den gesetzlichen Anforderungen genügenden Feuerwehrgerätehauses zur Verfügung zu stellen hat. Die wirtschaftliche Entwicklung der vergangenen Jahre hat aufgezeigt, dass die Gemeinde Thuine trotz der sich sehr differenziert entwickelnden Weltwirtschaftslagen, durch die restriktive Haushaltsführung erhebliche Verbesserungen im Jahresergebnis ausgewiesen werden konnten. Die aktuellen Kostenstrukturen lassen allerdings kaum Spielräume die Plandaten noch enger auszuweisen, da es sich in erster Linie um Pflichtaufgaben handelt.

Die Gemeinde hat jedoch mit der Schließung des Krankenhauses und dem Wegfall von 380 Arbeitsplätzen größte Herausforderungen zu bewältigen, die sich nicht nur in medizinischer Sicht auf die Region auswirken, sondern auch direkte wirtschaftliche Folgen haben. Der Verlust der Arbeitsplätze sowie die fehlenden Patienten und Besucher des Krankenhauses werden die Kaufkraft im Ort negativ beeinflussen. Nicht nur lokale Geschäfte und Unternehmen werden leiden, sondern auch Zulieferer und Dienstleister, die eng mit dem Krankenhaus verbunden waren. Die Gemeinde wird weiterhin konstruktiv an Lösungen zur Entwicklung des Bereichs des ehemaligen Elisabeth Krankenhauses arbeiten, mit dem vorrangigen Ziel das Hospiz St. Veronika am Ort zu halten. Hier hat die Gemeinde zwar nur im Bereich der Gemeindeplanung eine Beteiligungsmöglichkeit, da Bund, Land und Landkreis hier in der Verantwortung

stehen. Die Gemeinde Thuine wird sich aber weiter als vermittelnder Gesprächspartner für den Erhalt der für die dortigen Gäste mit ihren Angehörigen wichtigen und wertvollen Einrichtung mit ihren Möglichkeiten einsetzen.

Darüber hinaus spielt in ländlichen Regionen auch die medizinische Infrastruktur eine wichtige Rolle bei der Entscheidung für oder gegen einen Wohnort. Familien, ältere Menschen oder potenzielle Neubürger könnten sich nunmehr gegen den Standort entscheiden, wenn eine wohnortnahe medizinische Versorgung fehlt.

Die genannten Punkte werden sich sowohl in der Einkommensteuer und der Gewerbesteuer deutlich widerspiegeln und damit direkten Einfluss auf die Finanzdaten der Gemeinde Thuine sowie der Samtgemeinde Freren haben. Dennoch wird die Gemeinde Thuine diese Herausforderung annehmen und jegliche Sparmöglichkeit ausnutzen bzw. versuchen, zusätzliche Fördermittel für Maßnahmen zu generieren. Die weiteren Entwicklungen können dabei die Haushaltsdaten sowohl positiv als auch negativ beeinflussen.

Thuine, 11.02.2026

Gebbe
Bürgermeister

Investitionsprogramm der Gemeinde Thuine für den Planungszeitraum 2026 bis 2028					
Investitionen					
Gemeinde Thuine					
Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
11.10.10.02 Liegenschaften					
019000 Erwerb von Bauland für den Wohnungsbau 25 / 782100 / 62000.93205	25.000	0	0	0	0
019000 Erwerb von Grundstücken -allgemein 25 / 782100 / 62000.93205	435.000	0	0	0	0
019000 Grunderwerb Gewerbeflächen 25 / 782100 / 63720.93205	30.000				
Summe:	490.000	0	0	0	0
36.60.10.00 Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume					
096000 Anlegung von Kinderspielplätzen 26 / 787100 / 46000.94005	25.000	0	5.000	5.000	5.000
072000 Anschaffung von Spielplatzgeräten 27 / 783110 / 07200.40001	2.000	0	2.000	5.000	5.000
Summe:	27.000	0	7.000	10.000	10.000
42.40.10.00 Sportanlagen					
096000 Sanierung Sportpark -Sportanlagen- 26 / 787100 / 56010.95005	900	0	0	0	0
Summe:	900	0	0	0	0
53.36.10.00 Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur					
004000 Fördermaßnahme Breitbandausbau - Landkreis Emsland- 26 / 781200 / 00400.40000	1.000	0	0	0	0
Summe:	1.000	0	0	0	0
54.10.10.00 Gemeindestraßen					

Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
096000 Ersterschließung BG südl. "Zum Silberesch" 26 / 787200 / 63550.95005	50.000	0	409.000	0	0
096000 Straßenausbaukosten Zur Sunderinge 26 / 787200 / 63720.95005	15.000	0	0	0	0
Summe:	65.000	0	409.000	0	0
54.50.20.00 Straßenbeleuchtung					
062000 Technische Anlagen - Straßenbeleuchtung - BG "Zu den Hünensteinen" 26 / 787300 / 06200.40000	12.000	0	0	0	0
062000 Erweiterung Straßenbeleuchtung (allgemein) 26 / 787300 / 67000.96005	4.000	0	4.000	4.000	4.000
Summe:	16.000	0	4.000	4.000	4.000
57.30.10.00 Bauhof					
061000 Anschaffung von Fahrzeugen 783110 / 06100.40000	10.000				
Summe:	10.000	0	0	0	0
Investitionen insgesamt:	609.900	0	420.000	14.000	14.000

Investitionsprogramm 2026

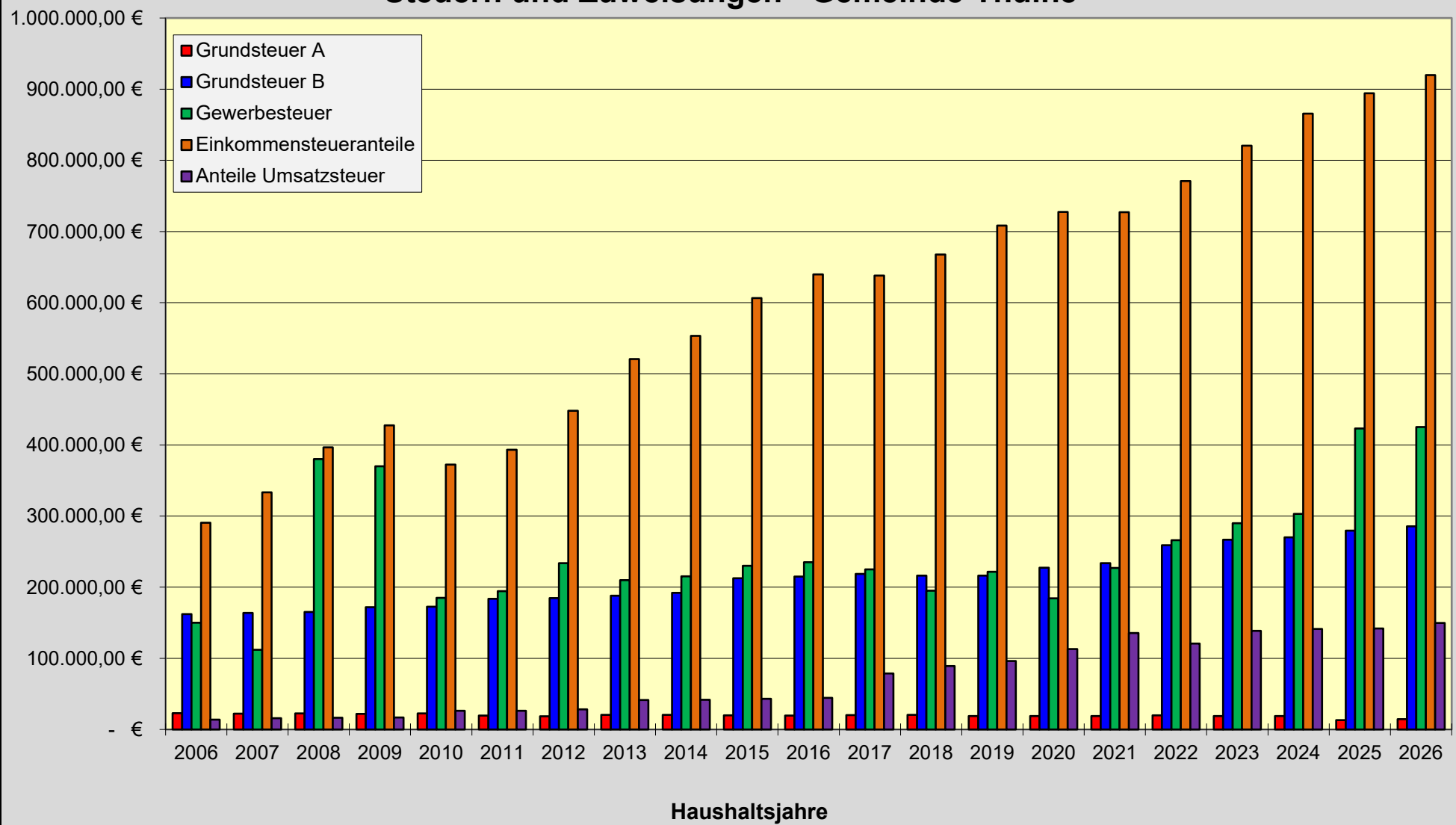
Investitions- maßnahme		Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE´s 2026	VE´s 2027	VE´s 2028	VE´s 2029	VE´s 2030	VE´s 2031	VE´s 2032
		in EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	III-05-00001	1.000.000	0	-874.991	0	0	0	0	0	0	0
	Förderung von Kindertagestätten										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	1.000.000	0	-874.991	0	0	0	0	0	0	0
2	I-05-0000001	58.182	1.000	-58.182	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)	58.182	1.000	-58.182	0	0	0	0	0	0	0
3	V-05-0000001	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Gewerbegebiet an der B214										
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
4	V-05-0000004	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Wohnbauentwicklung in der Gemeinde Thuine										
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	12.000	0	0	0	0	0	0	0	0
5	V-05-0000005	329.500	0	-337.083	0	0	0	0	0	0	0
	Dorferneuerungsmaßnahmen										
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	25.500	0	-27.464	0	0	0	0	0	0	0
783110	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	4.000	0	-3.469	0	0	0	0	0	0	0
787200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300.000	0	-306.150	0	0	0	0	0	0	0
6	V-05-0000006	0	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Straßenbeleuchtung										
787300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsprogramm 2026

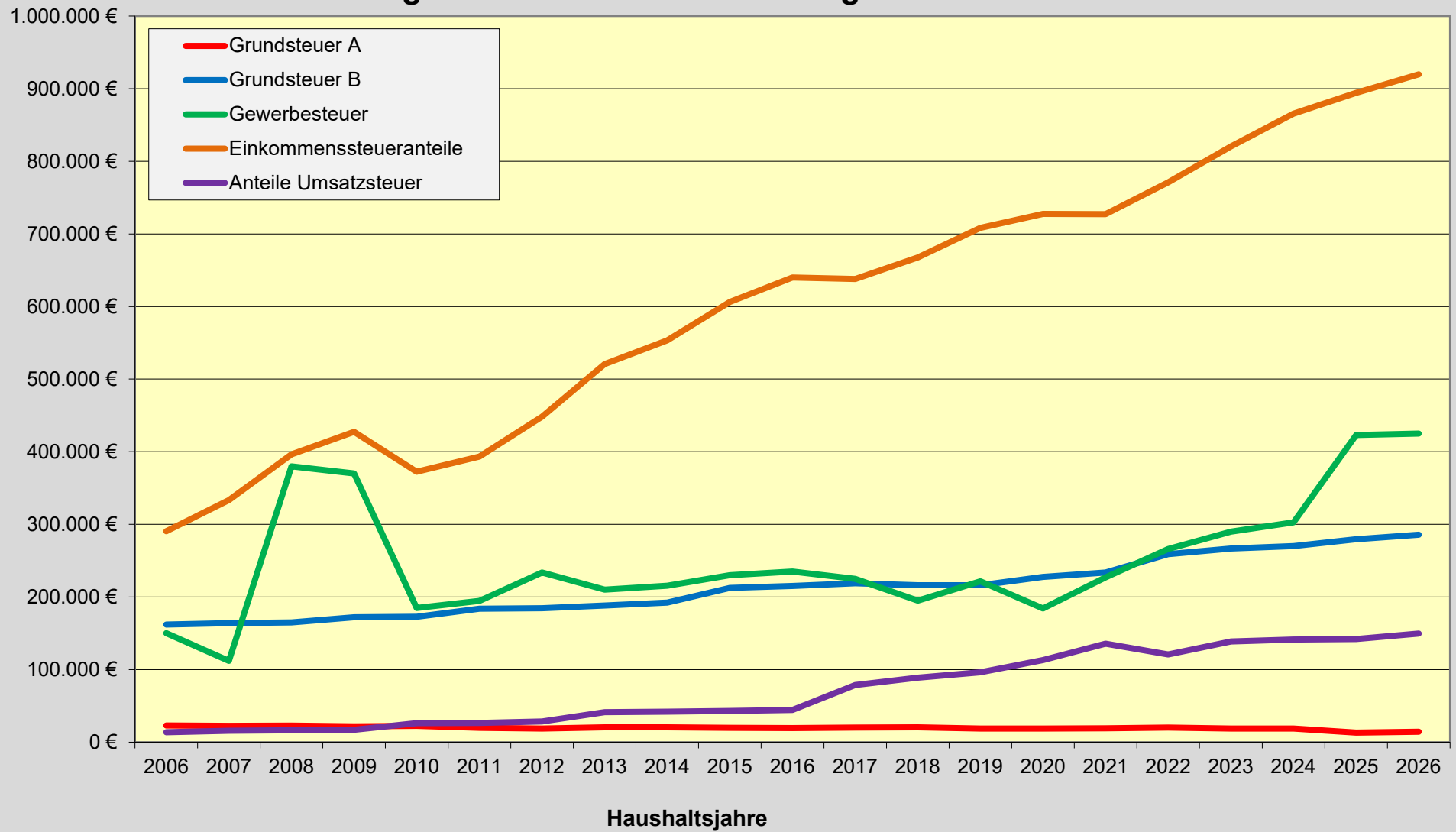
Investitions- maßnahme	Gesamt- investitions- summe	Ansatz 2026	bisher bereit- gestellt	VE's 2026	VE's 2027	VE's 2028	VE's 2029	VE's 2030	VE's 2031	VE's 2032
in EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7 V-05-0000007	0	27.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Spielfplatzgestaltung -Anschaffung von Spielgeräten-										
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
8 V-05-0000008	0	460.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Grundstücken										
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	460.000	0	0	0	0	0	0	0	0
9 V-05-0000010	770.000	900	-933.761	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen - Sportanlagen										
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	770.000	900	-933.761	0	0	0	0	0	0	0
10 V-05-0000013	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Baugebiet Niederthuine										
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
11 V-05-0000014	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionen im Bereich des gemeindlichen Bauhofs										
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	2.157.682	609.900	-2.204.017	0	0	0	0	0	0	0

Graphische Darstellungen

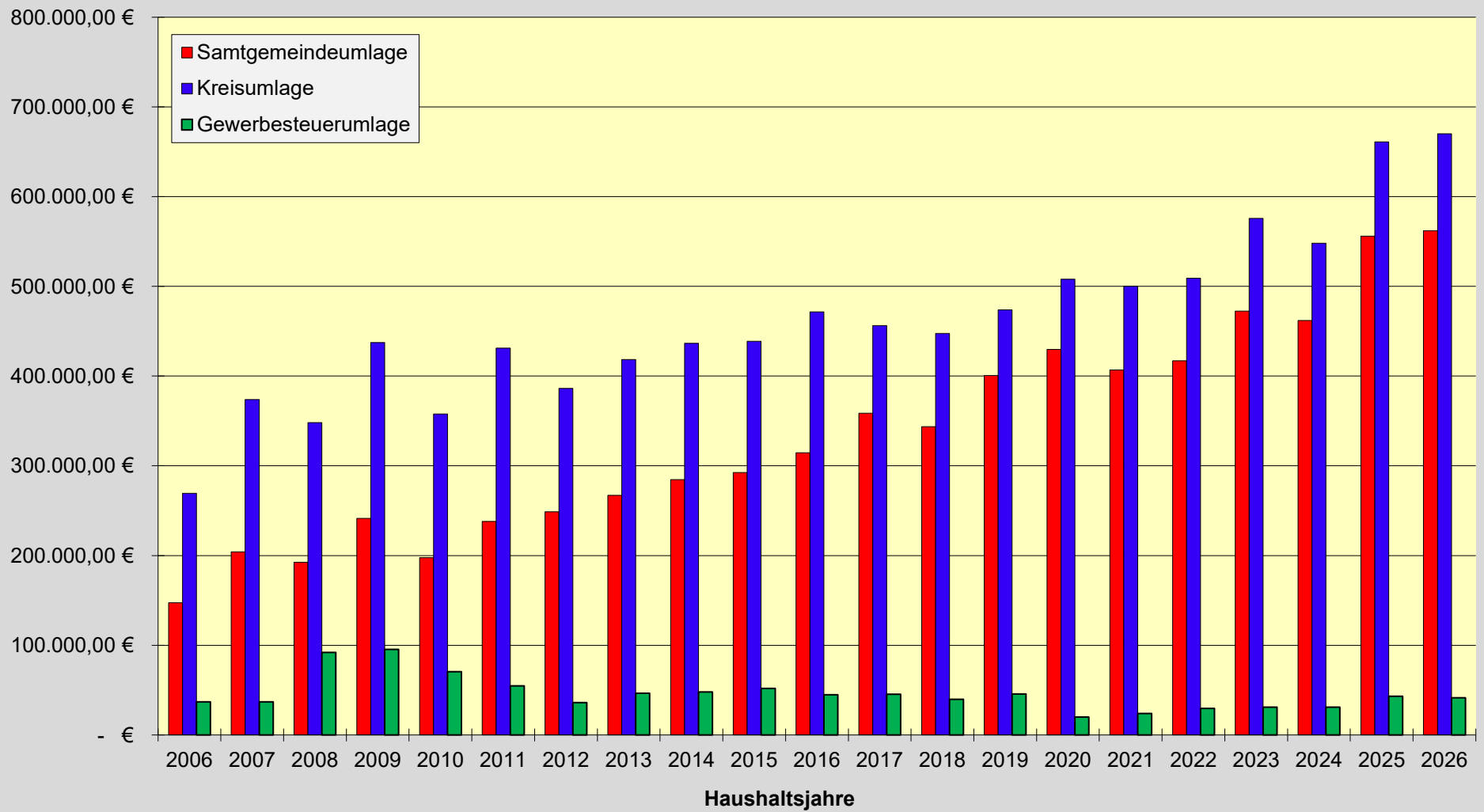
Steuern und Zuweisungen - Gemeinde Thuine



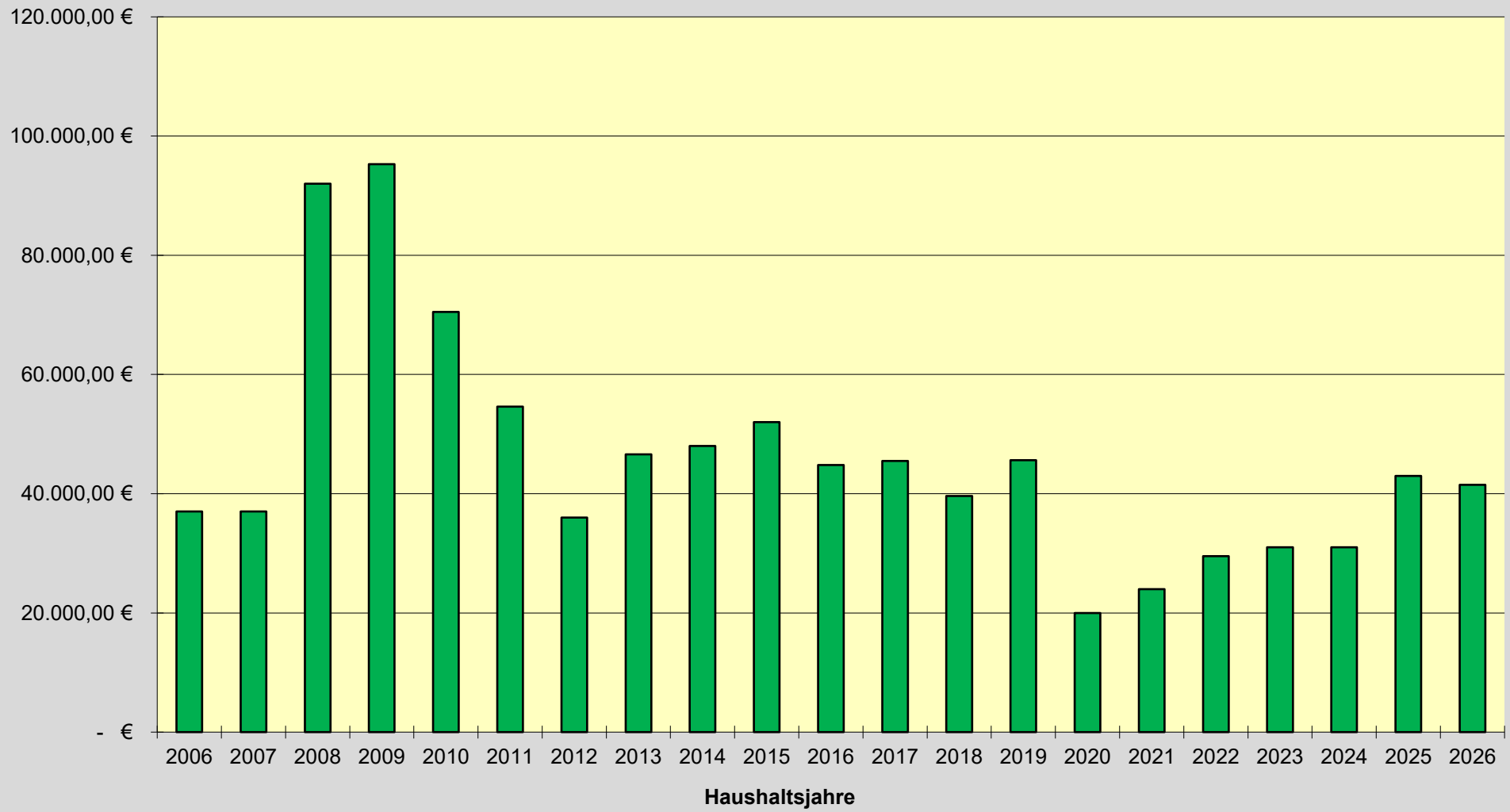
Entwicklung der Steuern und Zuweisungen - Gemeinde Thuine



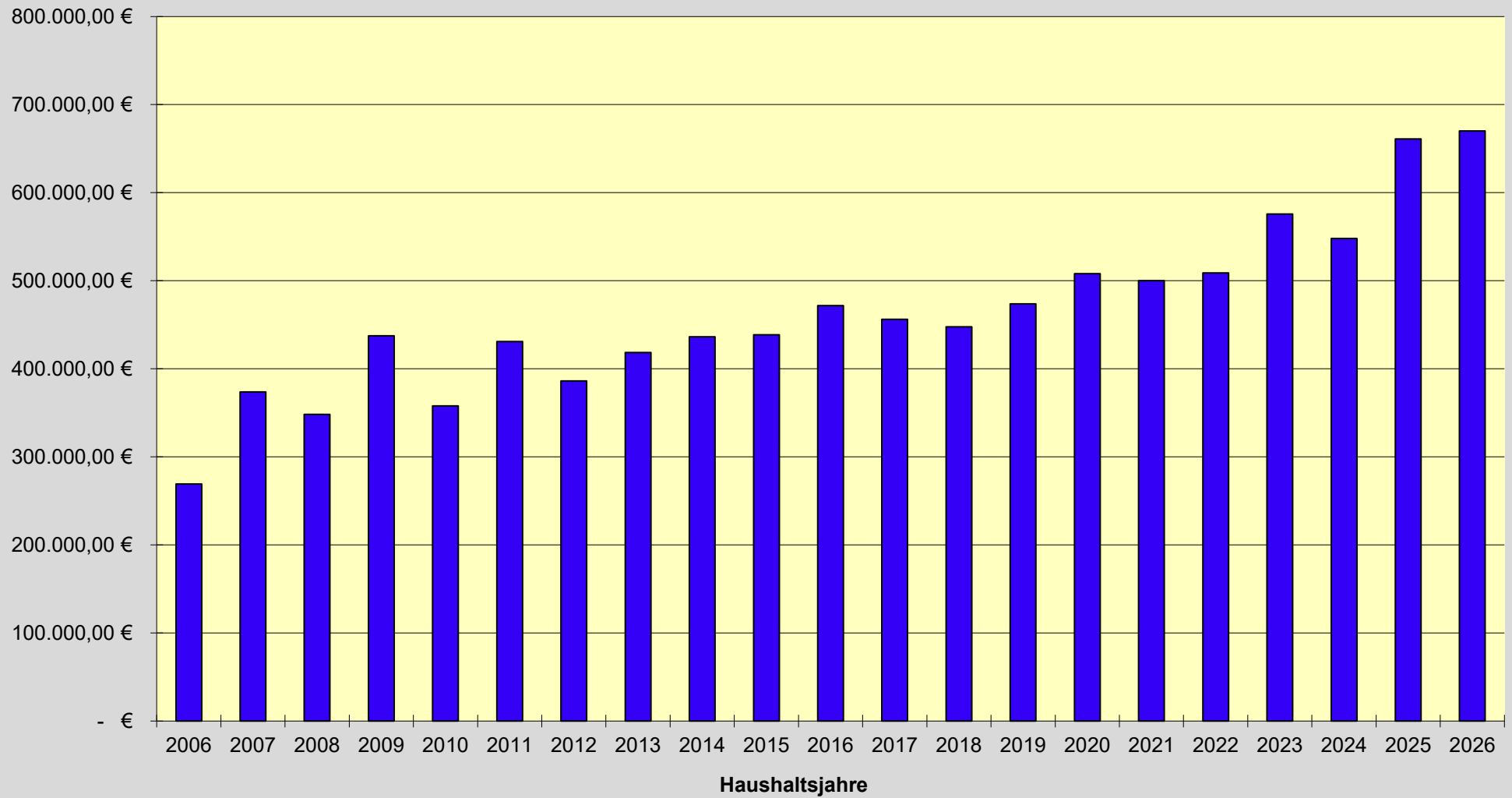
Entwicklung der Umlagen - Gemeinde Thuine



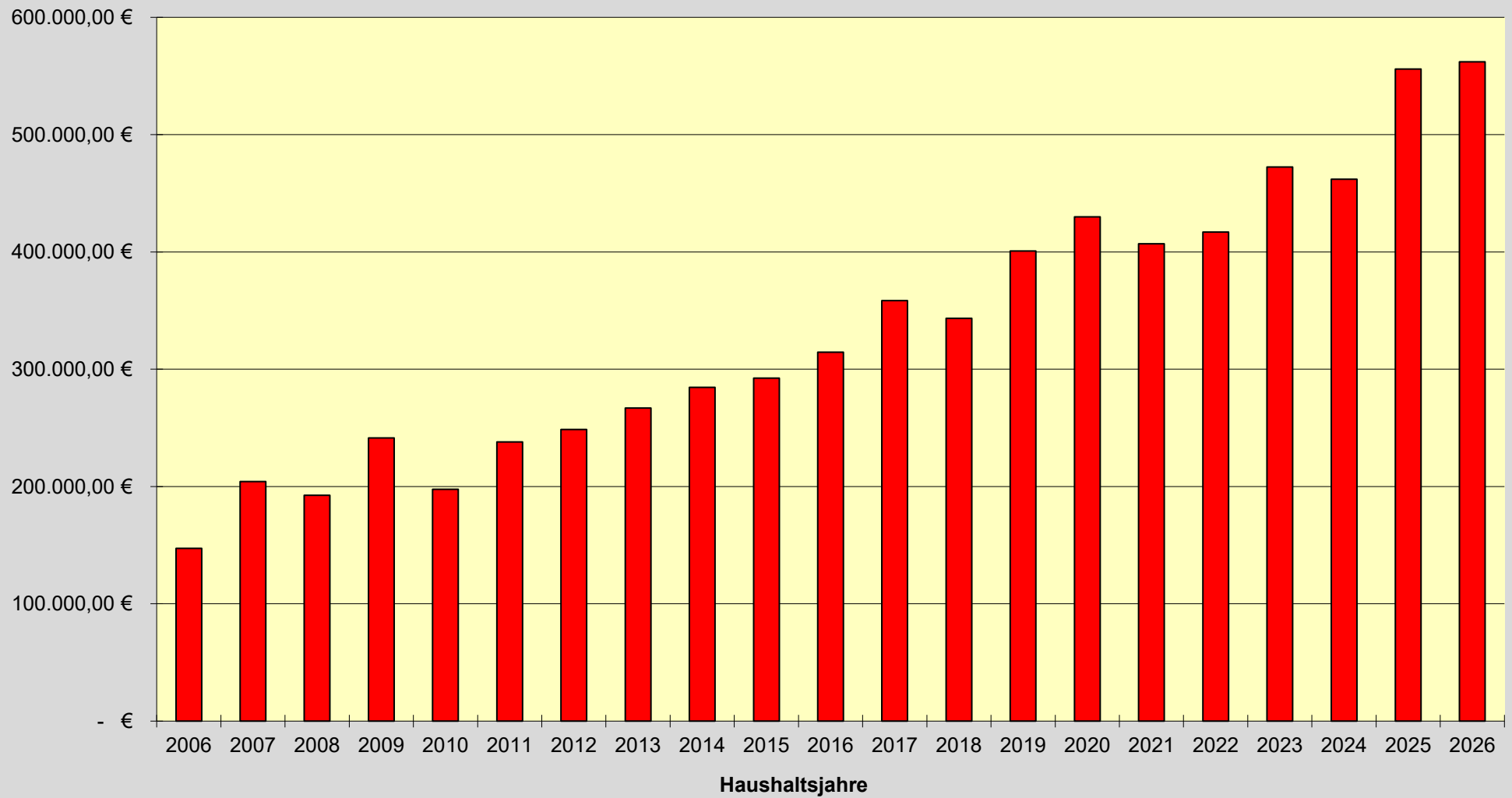
Gewerbesteuerumlage - Gemeinde Thuine



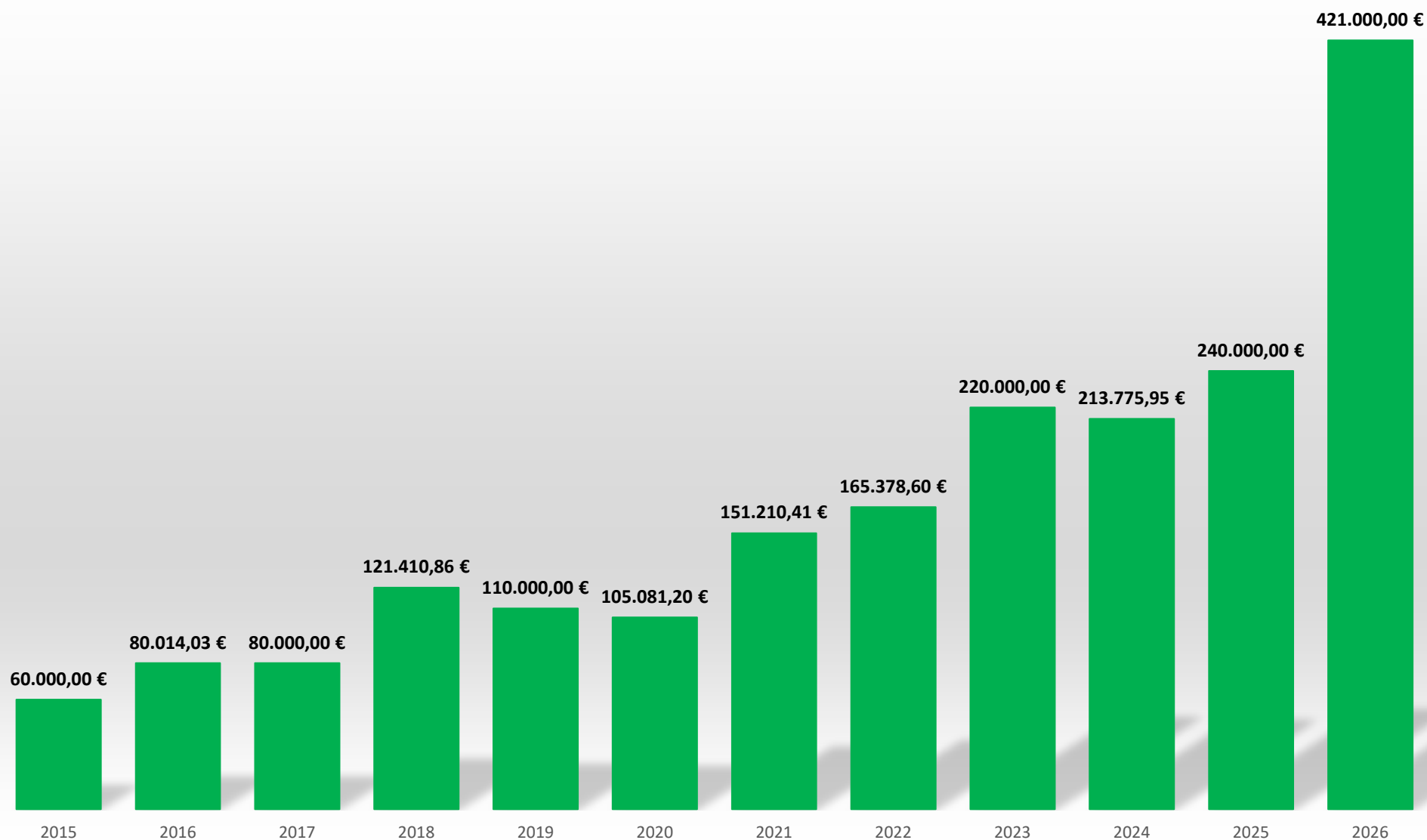
Kreisumlage - Gemeinde Thuine



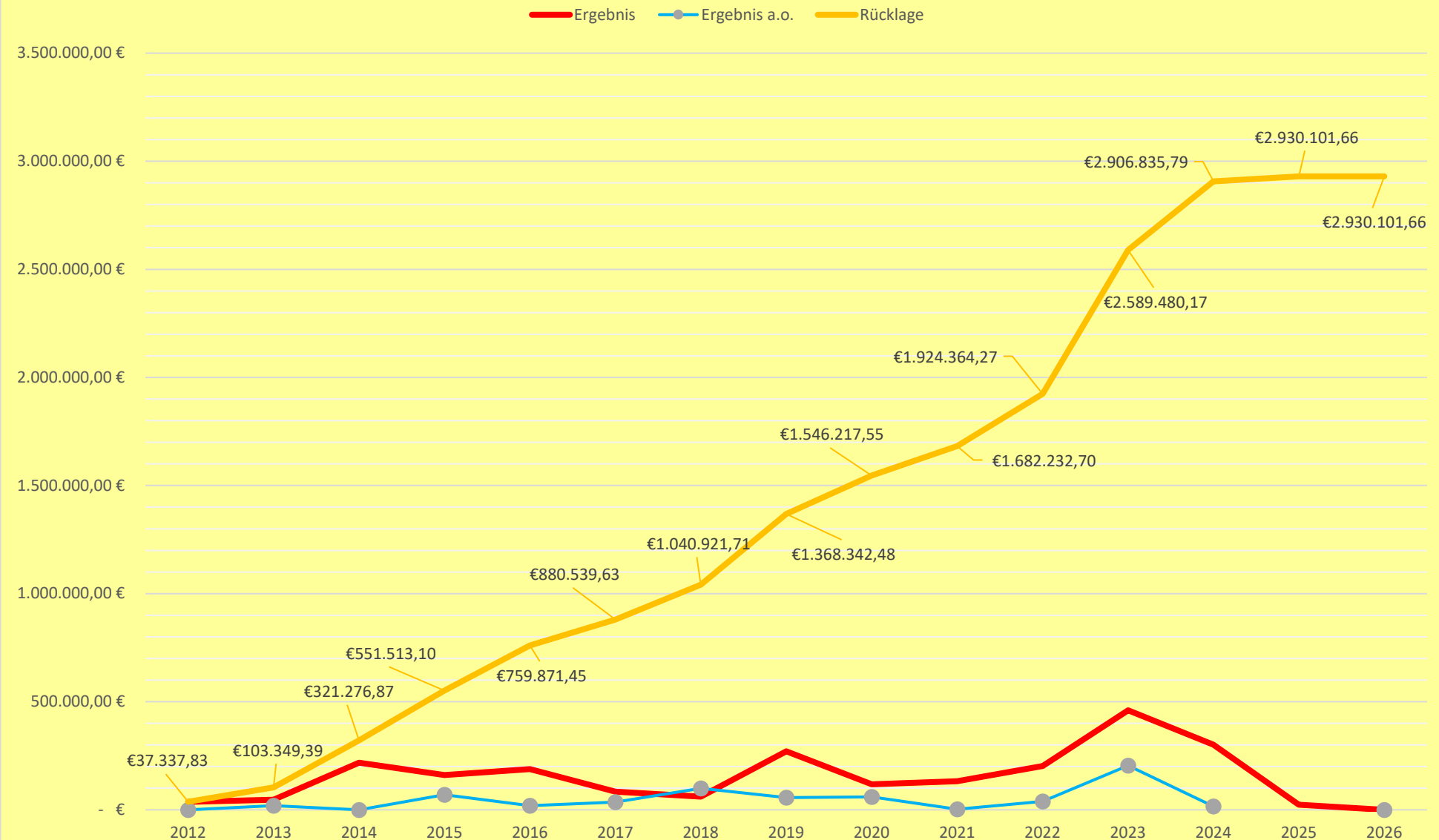
Samtgemeindeumlage - Gemeinde Thuine



Entwicklung Aufwendungen Kindertagesstätten Gemeinde Thuine



Entwicklung der Rücklage auf Basis der Jahresergebnisse



Übersicht Produktgruppen

Übersicht über die Produktgruppen der Gemeinde Thuine

Produktgruppe		
Produkt	Bezeichnung	Teilhaushalt
Produktgruppe 11.10 Verwaltungssteuerung und -service		
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	1
Produktgruppe 12.20 Ordnungsangelegenheiten		
12.20.10	Ordnungsaufgaben	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 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 52.22 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
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	2
Produktgruppe 55.10 Öffentliche Grün- und Parkanlagen		
55.10.10	Grün- und Parkanlagen	2
Produktgruppe 55.20 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen		
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	2
Produktgruppe 55.30 Friedhofswesen, Ehrenmale		
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
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	2
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 Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve		
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	1

Teilhaushalte und Produkte im doppischen Haushalt der Gemeinde Thuine

1 Innerer Dienst

Produkte: 11.10.10 Allgemeine Verwaltung
12.20.10 Ordnungsaufgaben
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,
53.36.10 Techn. Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur
55.30.10 Friedhofswesen, Ehrenmale
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
52.22.10 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
54.70.10 Wartehallen
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

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	1.832.929,99	1.757.300	1.799.700	1.870.700	1.935.000	2.001.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.042,74	11.200	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	112.027,67	146.300	146.300	146.300	146.300	146.000
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	1.186,00	100	300	300	300	300
6. privatrechtliche Entgelte	24.838,44	28.500	21.700	21.700	21.700	21.700
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.251,92	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	6.067,66	1.200	700	700	700	700
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge	69.433,21	61.200	51.000	48.200	47.700	47.200
12. = Summe ordentliche Erträge	2.167.777,63	2.013.100	2.027.000	2.095.200	2.159.000	2.225.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	54.907,32	63.700	82.000	50.500	50.500	51.000
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.818,25	344.700	379.100	222.100	222.100	224.100
16. Abschreibungen	275.138,30	256.600	256.600	256.600	256.600	256.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.896,84	42.000	31.000	29.000	27.000	26.400
18. Transferaufwendungen	1.312.301,60	1.701.400	1.713.500	1.743.000	1.778.000	1.814.200
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	21.359,70	44.700	44.600	64.000	64.000	64.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.866.422,01	2.453.100	2.506.800	2.365.200	2.398.200	2.436.300
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)	301.355,62	-440.000	-479.800	-270.000	-239.200	-211.300
22. außerordentliche Erträge	16.000,00	50.000	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)	16.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	317.355,62	-400.000	-439.800	-230.000	-199.200	-171.300
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt 2026

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. Steuern und ähnliche Abgaben	1.803.973,94	1.757.300	1.799.700	1.870.700	1.935.000	2.001.800
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.459,53	11.200	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.186,00	100	300	300	300	300
5. privatrechtliche Entgelte	24.523,44	28.500	21.700	21.700	21.700	21.700
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.164,18	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.137,66	1.200	700	700	700	700
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	69.219,32	61.200	51.000	59.600	59.000	58.500
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.016.664,07	1.866.800	1.880.700	1.960.300	2.024.000	2.090.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11. Personalauszahlungen	54.907,32	63.700	82.000	50.500	50.500	51.000
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	173.585,20	344.700	379.100	222.100	222.100	224.100
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	30.896,84	42.000	31.000	29.000	27.000	26.400
15. Transferauszahlungen	1.315.435,57	1.701.400	1.713.500	1.743.000	1.778.000	1.814.200
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	21.137,40	44.700	44.600	75.400	75.300	75.300
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.595.962,33	2.196.500	2.250.200	2.120.000	2.152.900	2.191.000
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	420.701,74	-329.700	-369.500	-159.700	-128.900	-100.700
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	157.580,16	14.400	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	47.391,08	53.600	58.500	46.000	46.000	46.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	101.274,92	195.100	229.500	98.000	98.000	98.000
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	306.246,16	263.100	288.000	144.000	144.000	144.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	243.024,70	534.000	490.000	0	0	0
26. Baumaßnahmen	169.816,26	119.900	106.900	418.000	9.000	9.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.031,57	15.400	12.000	2.000	5.000	5.000
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	30.000,00	3.000	1.000	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	444.872,53	672.300	609.900	420.000	14.000	14.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-138.626,37	-409.200	-321.900	-276.000	130.000	130.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	282.075,37	-738.900	-691.400	-435.700	1.100	29.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	409.000	0	276.000	0	0
35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	53.814,68	61.000	72.000	49.500	52.000	53.500
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-53.814,68	348.000	-72.000	226.500	-52.000	-53.500
37. Summe der Salden aus 33 und 36	228.260,69	-390.900	-763.400	-209.200	-50.900	-24.200

Übersicht Ergebnishaushalt 2026

Bezeichnung Teilhaushalte		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis Überschuss (+) Fehlbetrag (-)
		in EUR					
1		2	3	4	5	6	7
01	T1 Innerer Dienst	1.834.000	-1.891.700	-57.700	0	-10.000	-10.000
02	T2 Bauen	193.000	-615.100	-422.100	50.000	0	50.000
Gesamt		2.027.000	-2.506.800	-479.800	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	1.828.600	-1.873.100	-44.500	63.500	-493.000	-429.500
02	T2 Bauen	52.100	-377.100	-325.000	224.500	-116.900	107.600
	Gesamt	1.880.700	-2.250.200	-369.500	288.000	-609.900	-321.900

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	0	-72.000	-72.000	0
02	T2 Bauen	0	0	0	0
Gesamt		0	-72.000	-72.000	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	1.832.929,99	1.757.300	1.799.700	1.870.700	1.935.000	2.001.800
301100 Grundsteuer A	18.289,12	13.200	14.400	14.400	14.000	14.000
301200 Grundsteuer B	267.207,84	279.500	285.700	289.100	292.800	295.800
301300 Gewerbesteuer	562.166,52	423.000	425.000	440.000	450.000	465.000
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.737,00	894.300	919.700	968.500	1.015.900	1.061.600
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.081,00	142.000	149.600	153.400	157.000	160.100
303100 Vergnügungssteuer	291,01	0	0	0	0	0
303200 Hundesteuer	5.157,50	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
darunter:						
1.1 Grundsteuer A	18.289,12	13.200	14.400	14.400	14.000	14.000
301100 Grundsteuer A	18.289,12	13.200	14.400	14.400	14.000	14.000
1.2 Grundsteuer B	267.207,84	279.500	285.700	289.100	292.800	295.800
301200 Grundsteuer B	267.207,84	279.500	285.700	289.100	292.800	295.800
1.3 Gewerbesteuer	562.166,52	423.000	425.000	440.000	450.000	465.000
301300 Gewerbesteuer	562.166,52	423.000	425.000	440.000	450.000	465.000
1.4 Anteil an der Einkommensteuer	838.737,00	894.300	919.700	968.500	1.015.900	1.061.600
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.737,00	894.300	919.700	968.500	1.015.900	1.061.600
1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.081,00	142.000	149.600	153.400	157.000	160.100
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.081,00	142.000	149.600	153.400	157.000	160.100
1.6 Sonstige Gemeindesteuern	5.448,51	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
303100 Vergnügungssteuer	291,01	0	0	0	0	0
303200 Hundesteuer	5.157,50	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
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	178.546,08	100.500	89.300	89.300	89.300	89.300
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	674,73	11.200	0	0	0	0
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	109.368,01	0	0	0	0	0
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	68.503,34	89.300	89.300	89.300	89.300	89.300
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	110.042,74	11.200	0	0	0	0
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	674,73	11.200	0	0	0	0
314200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	109.368,01	0	0	0	0	0
2.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	68.503,34	89.300	89.300	89.300	89.300	89.300
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	68.503,34	89.300	89.300	89.300	89.300	89.300
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	44.441,68	56.800	57.000	57.000	57.000	57.000
331100 Verwaltungsgebühren	180,00	100	300	300	300	300
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	43.255,68	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
darunter:						
4.1 Verwaltungsgebühren	180,00	100	300	300	300	300
331100 Verwaltungsgebühren	180,00	100	300	300	300	300
4.2 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0
4.3 Zweckgebundene Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
4.4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	43.255,68	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	43.255,68	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
4.5 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0	0	0	0	0
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	36.090,36	35.800	29.000	29.000	29.000	29.000
341100 Mieten und Pachten	7.647,44	7.700	8.900	8.900	8.900	8.900
342100 Erträge aus Verkauf	35,00	0	0	0	0	0
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.156,00	20.800	12.800	12.800	12.800	12.800
348100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	6.084,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
348200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	1.111,27	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	52,35	200	200	200	200	200
348800 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	4.004,00	0	0	0	0	0
darunter:						
5.1 Privatrechtliche Leistungen	24.838,44	28.500	21.700	21.700	21.700	21.700
341100 Mieten und Pachten	7.647,44	7.700	8.900	8.900	8.900	8.900
342100 Erträge aus Verkauf	35,00	0	0	0	0	0
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.156,00	20.800	12.800	12.800	12.800	12.800
5.2 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.251,92	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
348100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	6.084,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
348200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	1.111,27	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	52,35	200	200	200	200	200
348800 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	4.004,00	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	69.701,86	61.500	51.300	48.500	48.000	47.200
351100 Konzessionsabgaben	68.981,50	61.000	50.800	48.000	47.500	47.000
356200 Säumniszuschläge	332,34	200	200	200	200	200
357100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	268,65	300	300	300	300	0
358310 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	1,37	0	0	0	0	0
359100 Andere sonstige ordentliche Erträge	118,00	0	0	0	0	0
darunter:						
6.1 Konzessionsabgaben etc.	68.981,50	61.000	50.800	48.000	47.500	47.000
351100 Konzessionsabgaben	68.981,50	61.000	50.800	48.000	47.500	47.000
6.3 Auflösung Sonderposten und nicht zahlungswirksame Erträge	270,02	300	300	300	300	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
357100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	268,65	300	300	300	300	0
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	1,37	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		2.161.591,97	2.011.900	2.026.300	2.094.500	2.158.300	2.224.300
10. -	Personalaufwendungen	-54.907,32	-63.700	-82.000	-50.500	-50.500	-51.000
401200	Arbeitnehmer	-40.316,07	-44.000	-58.600	-34.700	-34.700	-34.900
401900	Sonstige Beschäftigte	-3.334,33	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
402200	Arbeitnehmer	-1.813,45	-2.400	-2.500	-1.500	-1.500	-1.600
403200	Arbeitnehmer	-9.443,47	-11.800	-15.400	-8.800	-8.800	-9.000
darunter:							
10.1	Dienstaufwendungen	-43.650,40	-49.500	-64.100	-40.200	-40.200	-40.400
401200	Arbeitnehmer	-40.316,07	-44.000	-58.600	-34.700	-34.700	-34.900
401900	Sonstige Beschäftigte	-3.334,33	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
10.2	Beiträge Versorgungskasse	-1.813,45	-2.400	-2.500	-1.500	-1.500	-1.600
402200	Arbeitnehmer	-1.813,45	-2.400	-2.500	-1.500	-1.500	-1.600
10.3	Sozialversicherungsbeiträge und Beihilfen	-9.443,47	-11.800	-15.400	-8.800	-8.800	-9.000
403200	Arbeitnehmer	-9.443,47	-11.800	-15.400	-8.800	-8.800	-9.000
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	-171.818,25	-344.700	-379.100	-222.100	-222.100	-224.100
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.976,62	-39.300	-13.300	-10.300	-10.300	-12.300
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65.434,11	-142.800	-185.300	-85.300	-85.300	-85.300
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-158,62	-1.600	-2.100	-1.100	-1.100	-1.100
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-3.607,25	-7.900	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400
423100	Mieten und Pachten	-7.196,64	-7.900	-7.900	-8.100	-8.100	-8.100
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-33.232,53	-41.200	-43.700	-43.700	-43.700	-43.700
425100	Haltung von Fahrzeugen	-2.793,93	-3.000	-3.000	0	0	0
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-300	-300	-100	-100	-100
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-40.418,55	-100.700	-114.600	-67.100	-67.100	-67.100
darunter:							
12.1	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	-84.410,73	-182.100	-198.600	-95.600	-95.600	-97.600
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-18.976,62	-39.300	-13.300	-10.300	-10.300	-12.300
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65.434,11	-142.800	-185.300	-85.300	-85.300	-85.300
12.2	Aufwendungen bewegliches Vermögen, Mieten und Pachten	-10.962,51	-17.400	-18.900	-15.600	-15.600	-15.600
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-158,62	-1.600	-2.100	-1.100	-1.100	-1.100
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	-3.607,25	-7.900	-8.900	-6.400	-6.400	-6.400
423100	Mieten und Pachten	-7.196,64	-7.900	-7.900	-8.100	-8.100	-8.100

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
12.3 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		-33.232,53	-41.200	-43.700	-43.700	-43.700	-43.700
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-33.232,53	-41.200	-43.700	-43.700	-43.700	-43.700
12.4 Haltung von Fahrzeugen		-2.793,93	-3.000	-3.000	0	0	0
425100	Haltung von Fahrzeugen	-2.793,93	-3.000	-3.000	0	0	0
12.5 Besondere Aufwendungen [Beschäftigte, Verwaltung und Betrieb, Sonstige]		-40.418,55	-101.000	-114.900	-67.200	-67.200	-67.200
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	-300	-300	-100	-100	-100
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-40.418,55	-100.700	-114.600	-67.100	-67.100	-67.100
12.6 Verbrauch von Vorräten		0,00	0	0	0	0	0
13. - Transferaufwendungen		-1.312.301,60	-1.701.400	-1.713.500	-1.743.000	-1.778.000	-1.814.200
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-250.454,60	-441.400	-440.000	-449.300	-457.800	-467.500
434100	Gewerbesteuerumlage	-53.283,00	-43.000	-41.500	-43.000	-44.500	-45.500
437210	Kreisumlage	-547.504,00	-661.000	-670.000	-678.900	-692.500	-706.400
437220	Samtgemeindeumlage	-461.060,00	-556.000	-562.000	-571.800	-583.200	-594.800
darunter:							
13.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		-250.454,60	-441.400	-440.000	-449.300	-457.800	-467.500
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	-250.454,60	-441.400	-440.000	-449.300	-457.800	-467.500
13.2 Schuldendiensthilfen		0,00	0	0	0	0	0
13.3 Sozialtransferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
13.4 Steuerbeteiligungen		-53.283,00	-43.000	-41.500	-43.000	-44.500	-45.500
434100	Gewerbesteuerumlage	-53.283,00	-43.000	-41.500	-43.000	-44.500	-45.500
13.5 Allgemeine Zuweisungen		0,00	0	0	0	0	0
13.6 Allgemeine Umlagen		-1.008.564,00	-1.217.000	-1.232.000	-1.250.700	-1.275.700	-1.301.200
437210	Kreisumlage	-547.504,00	-661.000	-670.000	-678.900	-692.500	-706.400
437220	Samtgemeindeumlage	-461.060,00	-556.000	-562.000	-571.800	-583.200	-594.800
13.7 Sonstige Transferaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
14. - Sonstige ordentliche Aufwendungen		-21.359,70	-41.700	-39.600	-59.000	-59.000	-59.000
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-400	-400	0	0	0
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-11.700,00	-12.200	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-221,26	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
443100	Geschäftsaufwendungen	-6.386,82	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-2.355,62	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-696,00	-15.000	-10.000	-29.800	-29.800	-29.800
darunter:							
14.1 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	-400	-400	0	0	0
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	-400	-400	0	0	0
14.2 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		-11.921,26	-13.400	-16.300	-16.300	-16.300	-16.300
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-11.700,00	-12.200	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-221,26	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
14.3 Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-8.742,44	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900	-12.900
443100	Geschäftsaufwendungen	-6.386,82	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-2.355,62	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14.4 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten; aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen		-696,00	-15.000	-10.000	-29.800	-29.800	-29.800

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
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	-696,00	-15.000	-10.000	-29.800	-29.800	-29.800
14.5	Wertveränderungen und besondere Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15.	- Bilanzielle Abschreibungen	-275.138,30	-256.600	-256.600	-256.600	-256.600	-256.600
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-20.514,24	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	-1.275,63	-400	-400	-400	-400	-400
471130	Abschreibungen auf Gebäude	-25.546,15	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-134.353,35	-176.900	-176.900	-176.900	-176.900	-176.900
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-11.449,93	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
472110	Abschreibungen auf Forderungen	-81.990,18	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-8,82	0	0	0	0	0
darunter:							
15.1	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	-193.139,30	-255.600	-255.600	-255.600	-255.600	-255.600
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	-20.514,24	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600	-27.600
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	-1.275,63	-400	-400	-400	-400	-400
471130	Abschreibungen auf Gebäude	-25.546,15	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400	-33.400
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-134.353,35	-176.900	-176.900	-176.900	-176.900	-176.900
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-11.449,93	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
15.2	Abschreibungen auf Finanzvermögen; sonstige Abschreibungen	-81.999,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	-81.990,18	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	-8,82	0	0	0	0	0
16.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
17. Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.866.422,01	-2.453.100	-2.506.800	-2.365.200	-2.398.200	-2.436.300
18. Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		326.066,80	-396.200	-444.500	-236.700	-207.900	-180.600
19.	+ Finanzerträge	6.067,66	1.200	700	700	700	700
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	4.817,82	1.000	500	500	500	500
365100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8,84	0	0	0	0	0
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.241,00	200	200	200	200	200
darunter:							
19.1	Zinserträge	4.817,82	1.000	500	500	500	500
19.2	Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und sonstigen Finanzerträgen	1.249,84	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	1.241,00	200	200	200	200	200
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-30.896,84	-42.000	-31.000	-29.000	-27.000	-26.400
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	-30.896,84	-39.000	-28.000	-26.500	-24.500	-23.900
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	-1.000	-1.000	-500	-500	-500
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
21. Finanzergebnis		-24.829,18	-40.800	-30.300	-28.300	-26.300	-25.700
22. Ordentliches Ergebnis		301.355,62	-440.000	-479.800	-270.000	-239.200	-211.300

Übersicht über Erträge und Aufwendungen

2026

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	in EUR					
1	2	3	4	5	6	7
23. + Außerordentliche Erträge	16.000,00	50.000	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	0,00	50.000	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	16.000,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
26. Jahresergebnis	317.355,62	-400.000	-439.800	-230.000	-199.200	-171.300
27. Gesamtergebnis	317.355,62	-400.000	-439.800	-230.000	-199.200	-171.300
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	508.015,22	-116.800	-67.700	4.200	35.500	67.100
02	T2 Bauen	-190.659,60	-283.200	-372.100	-234.200	-234.700	-238.400
Teilergebnishaushalte zusammen		317.355,62	-400.000	-439.800	-230.000	-199.200	-171.300

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	205.802,59	-216.500	-546.000	246.900	-3.300	27.100
02	T2 Bauen	22.458,10	-174.400	-217.400	-456.100	-47.600	-51.300
Teilfinanzhaushalte zusammen		228.260,69	-390.900	-763.400	-209.200	-50.900	-24.200

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			28.10.10	36.50.10	36.60.10	61.10.10	61.20.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.799.700	0	0	0	1.799.700	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.400	0	2.200	0	0	300
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	300	0	0	0	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	21.700	0	0	12.800	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	700	0	0	0	200	500
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	200	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		1.834.000	0	2.200	12.800	1.799.900	800
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	34.900	800	0	0	0	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.000	2.300	0	10.700	0	0
16.	Abschreibungen	18.600	200	9.800	2.000	1.000	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.000	0	0	0	2.000	29.000
18.	Transferaufwendungen	1.696.700	2.900	415.100	0	1.273.500	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	33.500	500	0	0	0	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.891.700	6.700	424.900	12.700	1.276.500	34.000
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-57.700	-6.700	-422.700	100	523.400	-33.200
22.	außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	10.000	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		-10.000	0	0	0	0	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-67.700	-6.700	-422.700	100	523.400	-33.200
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		-67.700	-6.700	-422.700	100	523.400	-33.200

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte
		in EUR	
Ordentliche Erträge			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.799.700	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	5.400	2.900
4.	sonstige Transfererträge	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	300	300
6.	privatrechtliche Entgelte	21.700	8.900
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	700	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	200	200
12. = Summe ordentliche Erträge		1.834.000	18.300
Ordentliche Aufwendungen			
13.	Personalaufwendungen	34.900	34.100
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.000	64.000
16.	Abschreibungen	18.600	5.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.000	0
18.	Transferaufwendungen	1.696.700	5.200
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	33.500	28.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.891.700	136.900
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-57.700	-118.600
22.	außerordentliche Erträge	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	10.000	10.000
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		-10.000	-10.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-67.700	-128.600
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-67.700	-128.600

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				
			28.10.10	36.50.10	36.60.10	61.10.10	61.20.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.799.700	0	0	0	1.799.700	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	300	0	0	0	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	21.700	0	0	12.800	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	0	0	0	0	0
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	700	0	0	0	200	500
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	200	0	0	0	0	0
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.828.600	0	0	12.800	1.799.900	500
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	34.900	800	0	0	0	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	77.000	2.300	0	10.700	0	0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.000	0	0	0	2.000	29.000
15.	Transferauszahlungen	1.696.700	2.900	415.100	0	1.273.500	0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.500	500	0	0	0	5.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.873.100	6.500	415.100	10.700	1.275.500	34.000
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-44.500	-6.500	-415.100	2.100	524.400	-33.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	63.500	0	0	0	0	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		63.500	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	465.000	0	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	25.000	0	0	25.000	0	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	0	2.000	0	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.000	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		493.000	0	0	27.000	0	0
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-429.500	0	0	-27.000	0	0
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-474.000	-6.500	-415.100	-24.900	524.400	-33.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.799.700	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	300	300
5.	privatrechtliche Entgelte	21.700	8.900
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	6.000
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	700	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	200	200
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.828.600	15.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
11.	Personalauszahlungen	34.900	34.100
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	77.000	64.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.000	0
15.	Transferauszahlungen	1.696.700	5.200
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	33.500	28.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.873.100	131.300
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-44.500	-115.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit			
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	63.500	63.500
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		63.500	63.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	465.000	465.000
26.	Baumaßnahmen	25.000	0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	1.000	1.000
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		493.000	466.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-429.500	-402.500
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-474.000	-518.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	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				
			28.10.10	36.50.10	36.60.10	61.10.10	61.20.10
		in EUR					
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	72.000	0	0	0	0	72.000
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-72.000	0	0	0	0	-72.000
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-546.000	-6.500	-415.100	-24.900	524.400	-105.500

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 01 - T1 Innerer Dienst

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte
			in EUR
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	72.000	0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-72.000	0
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-546.000	-518.400

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	55.10.10	57.30.10
			in EUR				
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	140.900	25.700	0	89.200	15.200	
4.	sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	1.100	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	50.800	0	0	0	0	
12. = Summe ordentliche Erträge		193.000	26.800	0	89.200	15.200	
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	47.100	15.500	0	0	31.600	
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.100	64.500	0	112.500	9.100	
16.	Abschreibungen	238.000	25.800	400	150.000	0	
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
18.	Transferaufwendungen	16.800	0	0	0	0	
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.100	600	0	0	10.400	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		615.100	106.400	400	262.500	51.100	
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-422.100	-79.600	-400	-173.300	-51.100	
22.	außerordentliche Erträge	50.000	0	50.000	0	0	
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		50.000	0	50.000	0	0	
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-372.100	-79.600	49.600	-173.300	-51.100	
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		-372.100	-79.600	49.600	-173.300	-51.100	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	sonstige Produkte
		in EUR	
Ordentliche Erträge			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	140.900	10.800
4.	sonstige Transfererträge	0	0
5.	öffentlich - rechtliche Entgelte	0	0
6.	privatrechtliche Entgelte	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	200
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	50.800	50.800
12. = Summe ordentliche Erträge		193.000	61.800
Ordentliche Aufwendungen			
13.	Personalaufwendungen	47.100	0
14.	Versorgungsaufwendungen	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.100	113.000
16.	Abschreibungen	238.000	41.600
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
18.	Transferaufwendungen	16.800	16.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	11.100	100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		615.100	171.500
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-422.100	-109.700
22.	außerordentliche Erträge	50.000	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		50.000	0
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-372.100	-109.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0	0
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-372.100	-109.700

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	55.10.10	57.30.10
			in EUR				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0	0	0	0	
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	1.100	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	50.800	0	0	0	0	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		52.100	1.100	0	0	0	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	47.100	15.500	0	0	31.600	
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	302.100	64.500	0	112.500	9.100	
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	
15.	Transferauszahlungen	16.800	0	0	0	0	
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.100	600	0	0	10.400	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		377.100	80.600	0	112.500	51.100	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-325.000	-79.500	0	-112.500	-51.100	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	58.500	0	0	58.500	0	
21.	Veräußerung von Sachvermögen	166.000	0	166.000	0	0	
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0	0	0	0	
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		224.500	0	166.000	58.500	0	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000	0	25.000	0	0	
26.	Baumaßnahmen	81.900	900	0	65.000	0	
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0	0	0	10.000	
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		116.900	900	25.000	65.000	10.000	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		107.600	-900	141.000	-6.500	-10.000	
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-217.400	-80.400	141.000	-119.000	-61.100	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte
		in EUR	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0	0
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0	0
5.	privatrechtliche Entgelte	0	0
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.300	200
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0	0
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50.800	50.800
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		52.100	51.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
11.	Personalauszahlungen	47.100	0
12.	Versorgungsauszahlungen	0	0
13.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	302.100	113.000
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0
15.	Transferauszahlungen	16.800	16.800
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.100	100
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		377.100	129.900
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		-325.000	-78.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit			
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	58.500	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	166.000	0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0	0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit		224.500	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000	0
26.	Baumaßnahmen	81.900	16.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.000	0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		116.900	16.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		107.600	-16.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		-217.400	-94.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			42.40.10	52.22.10	54.10.10	55.10.10	57.30.10
		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)	-217.400	-80.400	141.000	-119.000	-3.000	-61.100

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte 2026

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: 02 - T2 Bauen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	sonstige Produkte
			in EUR
	35. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0	0
	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0
	37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	-217.400	-94.900

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
Ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben		1.832.929,99	1.757.300	1.799.700	1.870.700	1.935.000	2.001.800
301100	Grundsteuer A	18.289,12	13.200	14.400	14.400	14.000	14.000
301200	Grundsteuer B	267.207,84	279.500	285.700	289.100	292.800	295.800
301300	Gewerbesteuer	562.166,52	423.000	425.000	440.000	450.000	465.000
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.737,00	894.300	919.700	968.500	1.015.900	1.061.600
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.081,00	142.000	149.600	153.400	157.000	160.100
303100	Vergnügungssteuer	291,01	0	0	0	0	0
303200	Hundesteuer	5.157,50	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen		109.368,01	0	0	0	0	0
314200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	109.368,01	0	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		4.716,51	5.400	5.400	5.400	5.400	5.100
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	4.447,86	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
357100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	268,65	300	300	300	300	0
4. sonstige Transfererträge		0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte		180,00	100	300	300	300	300
331100	Verwaltungsgebühren	180,00	100	300	300	300	300
6. privatrechtliche Entgelte		24.838,44	20.500	21.700	21.700	21.700	21.700
341100	Mieten und Pachten	7.647,44	7.700	8.900	8.900	8.900	8.900
342100	Erträge aus Verkauf	35,00	0	0	0	0	0
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.156,00	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		6.084,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
348100	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	6.084,30	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		6.058,82	1.200	700	700	700	700
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	4.817,82	1.000	500	500	500	500
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.241,00	200	200	200	200	200
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0	0	0	0	0
10. Bestandsveränderungen		0,00	0	0	0	0	0
11. sonstige ordentliche Erträge		451,71	200	200	200	200	200
356200	Säumniszuschläge	332,34	200	200	200	200	200
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	1,37	0	0	0	0	0
359100	Andere sonstige ordentliche Erträge	118,00	0	0	0	0	0
12. = Summe ordentliche Erträge		1.984.627,78	1.790.700	1.834.000	1.905.000	1.969.300	2.035.800
Ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen		36.112,92	35.500	34.900	35.000	35.000	35.300
401200	Arbeitnehmer	28.214,93	26.400	26.600	26.700	26.700	26.800
402200	Arbeitnehmer	1.376,99	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600
403200	Arbeitnehmer	6.521,00	7.700	6.800	6.800	6.800	6.900
14. Versorgungsaufwendungen		0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.426,56	88.100	77.000	49.500	49.500	49.500
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	490,03	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.284,44	47.800	35.300	10.300	10.300	10.300
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	600	600	600	600	600
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	3.587,26	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700

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
423100	Mieten und Pachten	399,84	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.965,65	14.700	14.200	14.200	14.200	14.200
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100	100	100	100	100
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.699,34	9.200	13.100	10.600	10.600	10.600
16.	Abschreibungen	94.295,98	18.600	18.600	18.600	18.600	18.600
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	8.946,99	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
471130	Abschreibungen auf Gebäude	3.299,23	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	81.990,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	8,82	0	0	0	0	0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.896,84	42.000	31.000	29.000	27.000	26.400
451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	30.896,84	39.000	28.000	26.500	24.500	23.900
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000	500	500	500
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18.	Transferaufwendungen	1.289.758,13	1.684.600	1.696.700	1.725.200	1.760.200	1.795.400
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	227.911,13	424.600	423.200	431.500	440.000	448.700
434100	Gewerbesteuerumlage	53.283,00	43.000	41.500	43.000	44.500	45.500
437210	Kreisumlage	547.504,00	661.000	670.000	678.900	692.500	706.400
437220	Samtgemeindeumlage	461.060,00	556.000	562.000	571.800	583.200	594.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	20.122,13	28.700	33.500	33.500	33.500	33.500
442100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.700,00	12.200	15.000	15.000	15.000	15.000
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	221,26	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
443100	Geschäftsaufwendungen	5.845,25	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
444100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.355,62	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
462100	Deckungsreserve	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		1.492.612,56	1.897.500	1.891.700	1.890.800	1.923.800	1.958.700
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		492.015,22	-106.800	-57.700	14.200	45.500	77.100
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	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)		16.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		508.015,22	-116.800	-67.700	4.200	35.500	67.100
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		508.015,22	-116.800	-67.700	4.200	35.500	67.100

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	-40.134,14	-124.300	-115.100	-87.600	-87.600	-87.900
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-3.352,26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
27.20.10	Büchereien	-700,00	-700	-700	-700	-700	-700
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-10.746,24	-10.800	-6.700	-6.800	-6.800	-6.800
36.22.10	Kinder- und Jugenderholung	-3.064,50	-2.600	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-112.152,54	-420.200	-422.700	-431.000	-439.500	-448.200
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	13.663,91	-400	100	100	100	100
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-200,00	-200	-200	-200	-200	-200
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-2.284,80	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
54.70.10	Wartehallen	-580,92	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	4.805,18	1.100	3.100	3.100	3.100	3.100
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-1.655,46	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
57.30.20	Märkte	-99,00	0	0	0	0	0
57.50.10	Förderung des Tourismus	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	772.323,99	494.500	523.400	574.200	612.000	652.300
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	-107.808,00	-41.700	-33.200	-31.200	-29.200	-28.900

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	674,73	11.200	0	0	0	0
314100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	674,73	11.200	0	0	0	0
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	107.311,16	140.900	140.900	140.900	140.900	140.900
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	64.055,48	84.200	84.200	84.200	84.200	84.200
337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	43.255,68	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
4. sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5. öffentlich - rechtliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0
332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	8.000	0	0	0	0
346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0	0	0	0
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.167,62	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
348200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	1.111,27	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
348700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	52,35	200	200	200	200	200
348800 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	4.004,00	0	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	68.981,50	61.000	50.800	48.000	47.500	47.000
351100 Konzessionsabgaben	68.981,50	61.000	50.800	48.000	47.500	47.000
12. = Summe ordentliche Erträge	183.149,85	222.400	193.000	190.200	189.700	189.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	18.794,40	28.200	47.100	15.500	15.500	15.700
401200 Arbeitnehmer	12.101,14	17.600	32.000	8.000	8.000	8.100
401900 Sonstige Beschäftigte	3.334,33	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
402200 Arbeitnehmer	436,46	1.000	1.000	0	0	0
403200 Arbeitnehmer	2.922,47	4.100	8.600	2.000	2.000	2.100
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.391,69	256.600	302.100	172.600	172.600	174.600
421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.486,59	30.300	6.300	3.300	3.300	5.300
421200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	63.149,67	95.000	150.000	75.000	75.000	75.000
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	158,62	1.000	1.500	500	500	500
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	19,99	2.200	3.200	700	700	700
423100 Mieten und Pachten	6.796,80	6.900	6.900	7.100	7.100	7.100
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.266,88	26.500	29.500	29.500	29.500	29.500
425100 Haltung von Fahrzeugen	2.793,93	3.000	3.000	0	0	0
426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	200	200	0	0	0
427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	33.719,21	91.500	101.500	56.500	56.500	56.500
16. Abschreibungen	180.842,32	238.000	238.000	238.000	238.000	238.000
471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	11.567,25	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500

Teilergebnishaushalt 2026

Teilhaushalt: 02

T2 Bauen

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
1		2	3	4	5	6	7
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	1.275,63	400	400	400	400	400
471130	Abschreibungen auf Gebäude	22.246,92	29.900	29.900	29.900	29.900	29.900
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	134.353,35	176.900	176.900	176.900	176.900	176.900
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.399,17	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	22.543,47	16.800	16.800	17.800	17.800	18.800
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	22.543,47	16.800	16.800	17.800	17.800	18.800
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.237,57	16.000	11.100	30.500	30.500	30.500
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	400	400	0	0	0
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	100	100	100	100
443100	Geschäftsaufwendungen	541,57	600	600	600	600	600
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	696,00	15.000	10.000	29.800	29.800	29.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen		373.809,45	555.600	615.100	474.400	474.400	477.600
21. ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzgl. Summe ordentliche Aufwendungen)		-190.659,60	-333.200	-422.100	-284.200	-284.700	-288.400
22.	außerordentliche Erträge	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzgl. außerordentliche Aufwendungen)		0,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
25. Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschusss (+) / Fehlbetrag (-)		-190.659,60	-283.200	-372.100	-234.200	-234.700	-238.400
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		-190.659,60	-283.200	-372.100	-234.200	-234.700	-238.400

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	-1.207,32	-300	-400	-400	-400	-400
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-5.200,00	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
42.40.10	Sportanlagen	-74.514,09	-75.900	-79.600	-66.800	-66.800	-69.000
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-412,75	-33.800	-50.000	-5.000	-5.000	-5.000
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung - Wohnbauland-	-251,73	49.600	49.600	49.600	49.600	49.600
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	43.441,00	40.100	30.100	28.100	28.100	28.100
53.20.10	Gasversorgung	5.164,92	5.100	4.900	4.100	3.600	3.100
53.30.10	Wasserversorgung	20.427,93	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-21.380,04	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000	-26.000
54.10.10	Gemeindestraßen	-73.941,39	-128.300	-173.300	-108.300	-108.300	-108.300
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-32.955,31	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200	-42.200
54.70.10	Wartehallen	-964,80	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
55.10.10	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	-3.560,49	-7.000	-8.000	-7.500	-7.500	-7.500
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-2.640,87	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-207,66	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
57.30.10	Bauhof	-18.023,35	-43.400	-51.100	-32.700	-32.700	-32.700
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	-24.442,49	-22.000	-22.000	-23.000	-23.000	-24.000
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	1.803.973,94	1.757.300	1.799.700	0	1.870.700	1.935.000	2.001.800
601100 Grundsteuer A	17.988,38	13.200	14.400	0	14.400	14.000	14.000
601200 Grundsteuer B	266.651,67	279.500	285.700	0	289.100	292.800	295.800
601300 Gewerbesteuer	548.048,68	423.000	425.000	0	440.000	450.000	465.000
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	828.037,00	894.300	919.700	0	968.500	1.015.900	1.061.600
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	138.503,00	142.000	149.600	0	153.400	157.000	160.100
603100 Vergnügungssteuer	291,01	0	0	0	0	0	0
603200 Hundesteuer	4.454,20	5.300	5.300	0	5.300	5.300	5.300
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.784,80	0	0	0	0	0	0
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Gemeinden (GV)	100.784,80	0	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	180,00	100	300	0	300	300	300
631100 Verwaltungsgebühren	180,00	100	300	0	300	300	300
5. privatrechtliche Entgelte	24.523,44	20.500	21.700	0	21.700	21.700	21.700
641100 Mieten und Pachten	7.367,44	7.700	8.900	0	8.900	8.900	8.900
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.156,00	12.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.107,83	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Land	6.084,30	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	23,53	0	0	0	0	0	0
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.128,82	1.200	700	0	700	700	700
661800 Zinseinzahlungen / Sonstiger inländischer Bereich	4.817,82	1.000	500	0	500	500	500
669100 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.311,00	200	200	0	200	200	200
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0	0
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	237,82	200	200	0	200	200	200
656200 Säumniszuschläge	237,82	200	200	0	200	200	200
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.941.936,65	1.785.300	1.828.600	0	1.899.600	1.963.900	2.030.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	36.112,92	35.500	34.900	0	35.000	35.000	35.300
701200 Arbeitnehmer	28.214,93	26.400	26.600	0	26.700	26.700	26.800
702200 Arbeitnehmer	1.376,99	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.600
703200 Arbeitnehmer	6.521,00	7.700	6.800	0	6.800	6.800	6.900
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	21.366,88	88.100	77.000	0	49.500	49.500	49.500
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	490,03	9.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.291,57	47.800	35.300	0	10.300	10.300	10.300
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	600	600	0	600	600	600
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.500,38	5.700	5.700	0	5.700	5.700	5.700
723100 Mieten und Pachten	399,84	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.992,63	14.700	14.200	0	14.200	14.200	14.200
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	100	100	0	100	100	100

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
727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	5.692,43	9.200	13.100	0	10.600	10.600	10.600
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	30.896,84	42.000	31.000	0	29.000	27.000	26.400
751700	Zinsauszahlungen / Kreditinstitute	30.896,84	39.000	28.000	0	26.500	24.500	23.900
752100	Zinsauszahlungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000	0	500	500	500
759200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15.	Transferauszahlungen	1.297.594,70	1.684.600	1.696.700	0	1.725.200	1.760.200	1.795.400
731800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	226.029,70	424.600	423.200	0	431.500	440.000	448.700
734100	Gewerbesteuerumlage	63.001,00	43.000	41.500	0	43.000	44.500	45.500
737210	Kreisumlage	547.504,00	661.000	670.000	0	678.900	692.500	706.400
737220	Samtgemeindeumlage	461.060,00	556.000	562.000	0	571.800	583.200	594.800
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.102,07	28.700	33.500	0	33.500	33.500	33.500
742100	Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	11.700,00	12.200	15.000	0	15.000	15.000	15.000
742900	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	221,26	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
743100	Geschäftsauszahlungen	5.825,19	9.900	9.900	0	9.900	9.900	9.900
744100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.355,62	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
762100	Deckungsreserve	0,00	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.406.073,41	1.878.900	1.873.100	0	1.872.200	1.905.200	1.940.100
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)		535.863,24	-93.600	-44.500	0	27.400	58.700	90.600
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.189,70	0	0	0	0	0	0
681200	Investitionszuwendungen / Gemeinden (GV)	-1.189,70	0	0	0	0	0	0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	13.100	63.500	0	0	0	0
682100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	13.100	63.500	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		-1.189,70	13.100	63.500	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	243.024,70	454.000	465.000	0	0	0	0
782100	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	243.024,70	454.000	465.000	0	0	0	0
26.	Baumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
787100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	0	5.000	5.000	5.000
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.031,57	2.000	2.000	0	2.000	5.000	5.000
783110	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	2.031,57	2.000	2.000	0	2.000	5.000	5.000
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	30.000,00	3.000	1.000	0	0	0	0
781200	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Gemeinden (GV)	0,00	3.000	1.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Teilhaushalt: 01
T1 Innerer Dienst

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
781800	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen / Übrige Bereiche	30.000,00	0	0	0	0	0	0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		275.056,27	484.000	493.000	0	7.000	10.000	10.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)		-276.245,97	-470.900	-429.500	0	-7.000	-10.000	-10.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)		259.617,27	-564.500	-474.000	0	20.400	48.700	80.600
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34.	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	409.000	0	0	276.000	0	0
692730	Einzahlungen aus Anleihen / Kreditaufnahmen für Investitionen / Kreditinstitute / Laufzeit mehr als 5 Jahre/ Euro-Währung fester Zins	0,00	409.000	0	0	276.000	0	0
35.	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	53.814,68	61.000	72.000	0	49.500	52.000	53.500
792730	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit > 5 Jahre / Euro-Währung	53.814,68	61.000	72.000	0	49.500	52.000	53.500
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-53.814,68	348.000	-72.000	0	226.500	-52.000	-53.500
37. Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)		205.802,59	-216.500	-546.000	0	246.900	-3.300	27.100

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	-296.677,12	-554.200	-505.600	0	-76.600	-76.600	-76.900
12.20.10	Ordnungsangelegenheiten	-3.265,38	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
27.20.10	Büchereien	-700,00	-700	-700	0	-700	-700	-700
28.10.10	Heimat- und Kulturpflege	-10.571,36	-10.600	-6.500	0	-6.600	-6.600	-6.600
36.22.10	Kinder- und Jugendberufshilfe	-3.192,50	-2.600	-4.200	0	-4.200	-4.200	-4.200
36.50.10	Kindergärten, Krippen, Horte	-144.280,85	-412.600	-415.100	0	-423.400	-431.900	-440.600
36.60.10	Spielplätze, Jugendzeltplätze, Jugendräume	9.334,33	-25.400	-24.900	0	-4.900	-7.900	-7.900
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-200,00	-200	-200	0	-200	-200	-200
53.36.10	Versorgung mit technischer Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-2.284,80	-6.800	-4.800	0	-3.800	-3.800	-3.800
54.70.10	Wartehallen	-885,02	-3.500	-3.500	0	-3.500	-3.500	-3.500
55.30.10	Friedhofswesen / Ehrenmale	4.798,05	1.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
57.30.20	Märkte	-99,00	0	0	0	0	0	0
57.50.10	Förderung des Tourismus	0,00	-500	-500	0	-500	-500	-500
61.10.10	Steuern, Zuweisungen, Umlagen	733.719,94	495.500	524.400	0	575.200	613.000	653.300
61.20.10	Zinsen, Kredite, Schuldendienst, Deckungsreserve	-79.893,70	306.000	-105.500	0	195.000	-81.500	-82.400

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	674,73	11.200	0	0	0	0	0
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Land	674,73	11.200	0	0	0	0	0
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0	0
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0	0	0	0	0
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	8.000	0	0	0	0	0
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0	0	0	0	0
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.056,35	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	0,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Private Unternehmen	52,35	200	200	0	200	200	200
648800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	4.004,00	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	68.981,50	61.000	50.800	0	59.400	58.800	58.300
651100 Konzessionsabgaben	68.981,50	61.000	50.800	0	48.000	47.500	47.000
652200 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	0,00	0	0	0	11.400	11.300	11.300
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.727,42	81.500	52.100	0	60.700	60.100	59.600
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	18.794,40	28.200	47.100	0	15.500	15.500	15.700
701200 Arbeitnehmer	12.101,14	17.600	32.000	0	8.000	8.000	8.100
701900 Sonstige Beschäftigte	3.334,33	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
702200 Arbeitnehmer	436,46	1.000	1.000	0	0	0	0
703200 Arbeitnehmer	2.922,47	4.100	8.600	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	152.218,32	256.600	302.100	0	172.600	172.600	174.600
721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.486,59	30.300	6.300	0	3.300	3.300	5.300
721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	64.990,36	95.000	150.000	0	75.000	75.000	75.000
722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	287,44	1.000	1.500	0	500	500	500
722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	660,81	2.200	3.200	0	700	700	700
723100 Mieten und Pachten	6.796,80	6.900	6.900	0	7.100	7.100	7.100
724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.716,31	26.500	29.500	0	29.500	29.500	29.500
725100 Haltung von Fahrzeugen	2.515,79	3.000	3.000	0	0	0	0
726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	0,00	200	200	0	0	0	0
727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	35.764,22	91.500	101.500	0	56.500	56.500	56.500
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15. Transferauszahlungen	17.840,87	16.800	16.800	0	17.800	17.800	18.800
731800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	17.840,87	16.800	16.800	0	17.800	17.800	18.800

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
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.035,33	16.000	11.100	0	41.900	41.800	41.800
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	0,00	400	400	0	0	0	0
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0	100	0	100	100	100
743100 Geschäftsauszahlungen	517,83	600	600	0	600	600	600
744300 Umsatzsteuer-Zahllast	0,00	0	0	0	11.400	11.300	11.300
745200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	517,50	15.000	10.000	0	29.800	29.800	29.800
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.888,92	317.600	377.100	0	247.800	247.700	250.900
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzgl. Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-115.161,50	-236.100	-325.000	0	-187.100	-187.600	-191.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	158.769,86	14.400	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuwendungen / Land	82.077,16	0	0	0	0	0	0
681200 Investitionszuwendungen / Gemeinden (GV)	62.275,70	0	0	0	0	0	0
681800 Investitionszuwendungen / Übrige Bereiche	14.417,00	14.400	0	0	0	0	0
20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	47.391,08	53.600	58.500	0	46.000	46.000	46.000
689100 Beiträge und ähnliche Entgelte	47.391,08	53.600	58.500	0	46.000	46.000	46.000
21. Veräußerung von Sachvermögen	101.274,92	182.000	166.000	0	98.000	98.000	98.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	101.274,92	182.000	166.000	0	98.000	98.000	98.000
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
23. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	307.435,86	250.000	224.500	0	144.000	144.000	144.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000	25.000	0	0	0	0
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	80.000	25.000	0	0	0	0
26. Baumaßnahmen	169.816,26	94.900	81.900	0	413.000	4.000	4.000
787100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13.013,53	900	900	0	0	0	0
787200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	156.802,73	85.000	65.000	0	409.000	0	0
787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	9.000	16.000	0	4.000	4.000	4.000
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	13.400	10.000	0	0	0	0
783110 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	0,00	13.400	10.000	0	0	0	0
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	169.816,26	188.300	116.900	0	413.000	4.000	4.000
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzgl. Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	137.619,60	61.700	107.600	0	-269.000	140.000	140.000
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe Zeile 18 und 32)	22.458,10	-174.400	-217.400	0	-456.100	-47.600	-51.300
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							

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
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)	22.458,10	-174.400	-217.400	0	-456.100	-47.600	-51.300

Produktübersicht		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Produkt	Bezeichnung	in EUR						
11.10.10	Allgemeine Verwaltung	0,00	0	-100	0	-100	-100	-100
42.10.10	Allgemeine Förderung des Sports	-5.200,00	-5.800	-5.800	0	-5.800	-5.800	-5.800
42.40.10	Sportanlagen	-9.920,66	-62.300	-80.400	0	-66.700	-66.700	-68.900
51.10.10	Aufgaben der Ortsplanung	-1.348,09	-33.800	-50.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
52.22.10	Grunderwerb zur Weiterveräußerung -Wohnbauland-	101.274,92	102.000	141.000	0	98.000	98.000	98.000
53.10.10	Elektrizitätsversorgung	43.441,00	40.100	30.100	0	28.100	28.100	28.100
53.20.10	Gasversorgung	5.164,92	5.100	4.900	0	4.100	3.600	3.100
53.30.10	Wasserversorgung	20.427,93	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
53.80.10	Oberflächenentwässerung	-10.973,40	-57.000	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
54.10.10	Gemeindestraßen	-57.381,02	-53.900	-119.000	0	-410.500	-1.500	-1.500
54.50.20	Straßenbeleuchtung	-32.492,28	-50.000	-57.000	0	-45.000	-45.000	-45.000
55.10.10	Öffentliche Grün- und Parkanlagen	0,00	-2.000	-3.000	0	-2.500	-2.500	-2.500
55.20.10	Wasserläufe und Gewässer	-2.640,87	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000
55.50.10	Wirtschaftswege, Flurbereinigung	0,00	-3.400	0	0	0	0	0
57.10.10	Wirtschaftsförderung	-207,66	-5.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
57.30.10	Bauhof	-17.695,53	-53.400	-61.100	0	-32.700	-32.700	-32.700
57.30.30	Dorfgemeinschaftshäuser	-10.000,00	-8.000	-8.000	0	-9.000	-9.000	-10.000
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	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	10.571,36	10.600	6.500	110,00	-6.390
Liquiditätssaldo	-10.571,36	-10.600	-6.500	-110,00	6.390
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	10.746,24	10.800	6.700	110,00	-6.590
Ergebnis	-10.746,24	-10.800	-6.700	-110,00	6.590

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

AUFWAND

401200	Arbeitnehmer	1.403,61	500	500
402200	Arbeitnehmer	74,66	100	100
403200	Arbeitnehmer	384,47	200	200
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	762,50	900	2.300
431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	8.010,12	8.400	2.900
442900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	500	500
471130	Abschreibungen auf Gebäude	110,88	200	200
Gesamtaufwand		10.746,24	10.800	6.700
Unterdeckung des Produktes:		-10.746,24	-10.800	-6.700
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

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	99.595,10	0	0	25.844,58	25.845
Auszahlungen	243.875,95	412.600	415.100	110.000,00	-305.100
Liquiditätssaldo	-144.280,85	-412.600	-415.100	-84.155,42	330.945
Erträge	111.024,37	2.200	2.200	0,00	-2.200
Aufwendungen	223.176,91	422.400	424.900	330.000,00	-94.900
Ergebnis	-112.152,54	-420.200	-422.700	-330.000,00	92.700

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)	109.368,01	0	0
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	1.656,36	2.200	2.200
Gesamtertrag		111.024,37	2.200	2.200

AUFWAND

431800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Übrige Bereiche	215.885,38	412.600	415.100
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	7.291,53	9.800	9.800
Gesamtaufwand		223.176,91	422.400	424.900
Unterdeckung des Produktes:		-112.152,54	-420.200	-422.700
Deckungsgrad des Produktes:		49,75 %	0,52 %	0,52 %

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	17.156,00	12.800	12.800	0,00	-12.800
Auszahlungen	7.821,67	38.200	37.700	1.227,90	-36.472
Liquiditätssaldo	9.334,33	-25.400	-24.900	-1.227,90	23.672
Erträge	17.156,00	12.800	12.800	0,00	-12.800
Aufwendungen	3.492,09	13.200	12.700	1.588,91	-11.111
Ergebnis	13.663,91	-400	100	-1.588,91	-1.689

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.156,00	12.800	12.800
Gesamtertrag		17.156,00	12.800	12.800

AUFWAND

421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59,88	3.000	2.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.896,45	4.500	5.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	2.000	2.000
423100	Mieten und Pachten	0,00	500	500
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.485,00	1.200	1.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,76	2.000	2.000
Gesamtaufwand		3.492,09	13.200	12.700
Überdeckung des Produktes:		13.663,91	-400	100
Deckungsgrad des Produktes:		491,28 %	96,97 %	100,79 %

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	41.10	Gesundheitsdienste
Produkt	41.10.10	Elisabeth-Krankenhaus

Teilhaushalt

01 03 Soziales

verantwortlich

Teipen, Dietmar

Beschreibung

Förderung des Krankenhauses

Art der Aufgabe: Freiwillig
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	0,00	0	0	0,00	0
Liquiditätssaldo	0,00	0	0	0,00	0
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
Ergebnis	0,00	0	0	0,00	0

Produkt

42.40.10

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportanlagen

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Thünemann, Paul

Beschreibung

Bereitstellung, Betrieb und Belegung von Sportplätzen

Auftragsgrundlage

Verordnungen und Erlasse

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Öffentlichkeit

Ziele

Förderung des Sports, Bereitstellung für sonstige Nutzungen, wirtschaftliche Betriebsführung

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	80.696,70	23.500	1.100	1.549,62	450
Auszahlungen	90.617,36	85.800	81.500	12.770,43	-68.730
Liquiditätssaldo	-9.920,66	-62.300	-80.400	-11.220,81	69.179
Erträge	24.417,03	34.800	26.800	0,00	-26.800
Aufwendungen	98.931,12	110.700	106.400	18.624,76	-87.775
Ergebnis	-74.514,09	-75.900	-79.600	-18.624,76	60.975

Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	42.40	Sportstätten und Bäder
Produkt	42.40.10	Sportanlagen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

ERTRAG

316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	19.301,76	25.700	25.700
346100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	8.000	0
348200	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Gemeinden (GV)	1.111,27	1.100	1.100
348800	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen / Übrige Bereiche	4.004,00	0	0
Gesamtertrag		24.417,03	34.800	26.800

AUFWAND

401200	Arbeitnehmer	2.469,14	2.600	8.000
401900	Sonstige Beschäftigte	3.334,33	5.500	5.500
403200	Arbeitnehmer	676,12	700	2.000
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	18.486,59	30.000	6.000
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	24.137,89	15.000	25.000
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500	500
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	200	200
423100	Mieten und Pachten	4.756,80	4.800	4.800
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.266,88	25.000	28.000
443100	Geschäftsaufwendungen	541,57	600	600
471130	Abschreibungen auf Gebäude	16.583,76	22.200	22.200
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.678,04	3.600	3.600
Gesamtaufwand		98.931,12	110.700	106.400
Unterdeckung des Produktes:		-74.514,09	-75.900	-79.600
Deckungsgrad des Produktes:		24,68 %	31,44 %	25,19 %

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	101.274,92	182.000	166.000	0,00	-166.000
Auszahlungen	0,00	80.000	25.000	0,00	-25.000
Liquiditätssaldo	101.274,92	102.000	141.000	0,00	-141.000
Erträge	0,00	50.000	50.000	0,00	-50.000
Aufwendungen	251,73	400	400	0,00	-400
Ergebnis	-251,73	49.600	49.600	0,00	-49.600

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

<u>ERTRAG</u>				
531100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	50.000	50.000
Gesamtertrag		0,00	50.000	50.000

<u>AUFWAND</u>				
471102	Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	251,73	400	400
Gesamtaufwand		251,73	400	400
Überdeckung des Produktes:		-251,73	49.600	49.600
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	> 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	130.474,24	53.600	58.500	0,00	-58.500
Auszahlungen	187.855,26	107.500	177.500	827,16	-176.673
Liquiditätssaldo	-57.381,02	-53.900	-119.000	-827,16	118.173
Erträge	68.630,15	89.200	89.200	0,00	-89.200
Aufwendungen	142.571,54	217.500	262.500	528,00	-261.972
Ergebnis	-73.941,39	-128.300	-173.300	-528,00	172.772

Produktbereich	54	Verkehrsflächen, ÖPNV
Produktgruppe	54.10	Gemeindestraßen
Produkt	54.10.10	Gemeindestraßen

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		
<u>ERTRAG</u>				
316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	28.288,00	37.700	37.700
332100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.006,00	0	0
337100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	39.336,15	51.500	51.500
Gesamtertrag		68.630,15	89.200	89.200
<u>AUFWAND</u>				
421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.844,90	65.000	110.000
427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.463,66	2.500	2.500
471140	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	114.262,98	150.000	150.000
Gesamtaufwand		142.571,54	217.500	262.500
Unterdeckung des Produktes:		-73.941,39	-128.300	-173.300
Deckungsgrad des Produktes:		48,14 %	41,01 %	33,98 %

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

Teilhaushalt

02 02 Bauen und Sport

verantwortlich

Thünemann, Paul

Beschreibung

Neugestaltung des Bürgerparks

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

Zielgruppe

EinwohnerInnen

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	0,00	2.000	3.000	0,00	-3.000
Liquiditätssaldo	0,00	-2.000	-3.000	0,00	3.000
Erträge	11.464,24	15.200	15.200	0,00	-15.200
Aufwendungen	15.024,73	22.200	23.200	0,00	-23.200
Ergebnis	-3.560,49	-7.000	-8.000	0,00	8.000

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

316100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	11.464,24	15.200	15.200
Gesamtertrag		11.464,24	15.200	15.200

AUFWAND

421200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	0	1.000
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000	1.000
471101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	823,86	1.100	1.100
471130	Abschreibungen auf Gebäude	5.479,74	7.400	7.400
471170	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.721,13	11.700	11.700
Gesamtaufwand		15.024,73	22.200	23.200
Unterdeckung des Produktes:		-3.560,49	-7.000	-8.000
Deckungsgrad des Produktes:		76,30 %	68,47 %	65,52 %

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	17.695,53	53.400	61.100	4.904,25	-56.196
Liquiditätssaldo	-17.695,53	-53.400	-61.100	-4.904,25	56.196
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	18.023,35	43.400	51.100	3.001,37	-48.099
Ergebnis	-18.023,35	-43.400	-51.100	-3.001,37	48.099

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	9.632,00	15.000	24.000
402200	Arbeitnehmer	436,46	1.000	1.000
403200	Arbeitnehmer	2.246,35	3.400	6.600
421100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	300	300
422100	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	158,62	500	1.000
422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1000 Euro ohne Umsatzsteuer	19,99	2.000	2.000
423100	Mieten und Pachten	2.040,00	2.100	2.100
424100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500	500
425100	Haltung von Fahrzeugen	2.793,93	3.000	3.000
426100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	200	200
441100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	400	400
445200	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit / Gemeinden (GV)	696,00	15.000	10.000
Gesamtaufwand		18.023,35	43.400	51.100
Unterdeckung des Produktes:		-18.023,35	-43.400	-51.100
Deckungsgrad des Produktes:		0,00 %	0,00 %	0,00 %

Produkt

57.30.20

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

Teilhaushalt

01 02 Ordnungsangelegenheiten

verantwortlich

Mey, Philipp

Beschreibung

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

Auftragsgrundlage

Gewerbeordnung

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

Art der Aufgabe: Freiwillig
Produktart: Extern/Intern

Zielgruppe

Öffentlichkeit

Ziele

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

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen	99,00	0	0	10,07	10
Liquiditätssaldo	-99,00	0	0	-10,07	-10
Erträge	0,00	0	0	0,00	0
Aufwendungen	99,00	0	0	108,00	108
Ergebnis	-99,00	0	0	-108,00	-108

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
		in EUR		

AUFWAND

427100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	99,00	0	0
Gesamtaufwand		99,00	0	0
Überdeckung des Produktes:		-99,00	0	0

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

Teilhaushalt	
01 04	Finanzmanagement

verantwortlich	
Schütte, Harry	

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

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

Art der Aufgabe:	Pflichtig
Produktart:	Extern

Zielgruppe	
Rat	
Verwaltungsausschuss	
Bürgermeister	

Finanzen in EUR	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Ist 2026	Veränderung (Ist/Plan) 2026
Einzahlungen	1.805.284,94	1.757.500	1.799.900	381.900,24	-1.418.000
Auszahlungen	1.071.565,00	1.262.000	1.275.500	93.691,00	-1.181.809
Liquiditätssaldo	733.719,94	495.500	524.400	288.209,24	-236.191
Erträge	1.834.170,99	1.757.500	1.799.900	887.166,81	-912.733
Aufwendungen	1.061.847,00	1.263.000	1.276.500	164.908,00	-1.111.592
Ergebnis	772.323,99	494.500	523.400	722.258,81	198.859

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	18.289,12	13.200	14.400
301200	Grundsteuer B	267.207,84	279.500	285.700
301300	Gewerbesteuer	562.166,52	423.000	425.000
302100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	838.737,00	894.300	919.700
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	141.081,00	142.000	149.600
303100	Vergnügungssteuer	291,01	0	0
303200	Hundesteuer	5.157,50	5.300	5.300
369100	Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.241,00	200	200
Gesamtertrag		1.834.170,99	1.757.500	1.799.900
<u>AUFWAND</u>				
434100	Gewerbesteuerumlage	53.283,00	43.000	41.500
437210	Kreisumlage	547.504,00	661.000	670.000
437220	Samtgemeindeumlage	461.060,00	556.000	562.000
459200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	0,00	2.000	2.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	0,00	1.000	1.000
Gesamtaufwand		1.061.847,00	1.263.000	1.276.500
Überdeckung des Produktes:		772.323,99	494.500	523.400
Deckungsgrad des Produktes:		172,73 %	139,15 %	141,00 %

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	562.890,63	410.000	500	849,63	350
Auszahlungen	84.711,52	104.000	106.000	0,00	-106.000
Liquiditätssaldo	478.179,11	306.000	-105.500	849,63	106.350
Erträge	5.087,84	1.300	800	0,00	-800
Aufwendungen	112.895,84	43.000	34.000	0,00	-34.000
Ergebnis	-107.808,00	-41.700	-33.200	0,00	33.200

Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
in EUR				

ERTRAG

357100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	268,65	300	300
358310	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	1,37	0	0
361800	Zinserträge / Sonstiger inländischer Bereich	4.817,82	1.000	500
Gesamtertrag		5.087,84	1.300	800

AUFWAND

451700	Zinsaufwendungen / Kreditinstitute	30.896,84	39.000	28.000
452100	Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	0,00	1.000	1.000
462100	Deckungsreserve	0,00	3.000	5.000
472110	Abschreibungen auf Forderungen	81.990,18	0	0
472111	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit auch Forderungen aus Vorjahren	8,82	0	0
Gesamtaufwand		112.895,84	43.000	34.000
Unterdeckung des Produktes:		-107.808,00	-41.700	-33.200
Deckungsgrad des Produktes:		4,51 %	3,02 %	2,35 %

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	0	276.000	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>276.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

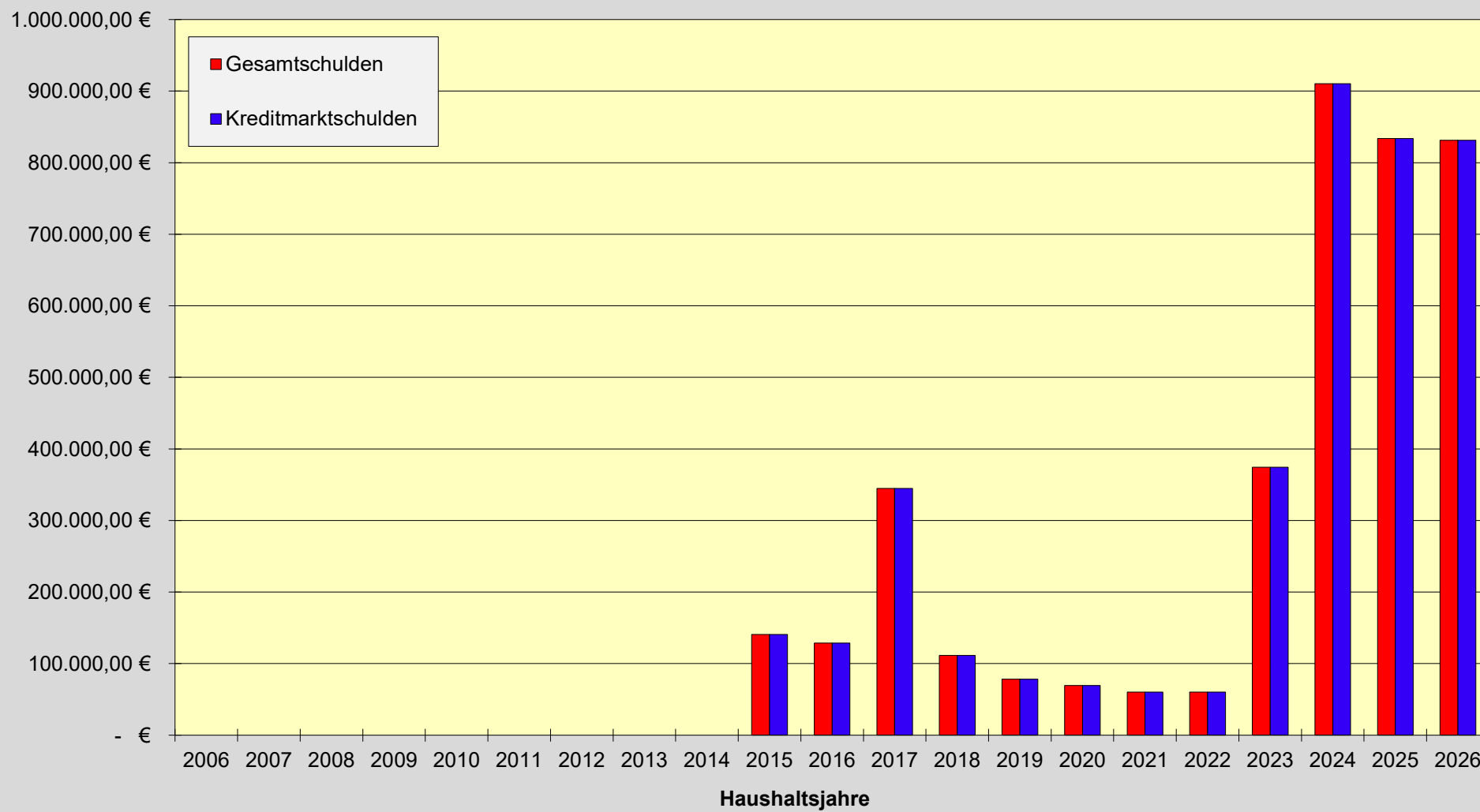
Übersicht gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 GemHKVO

Art der Schulden	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres
	- 1.000 Euro -	- 1.000 Euro -
1	2	3
1. Geldschulden aus		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	910	901
1.3 Liquiditätskrediten	0	0
1.4 sonstigen Geldschulden	0	0
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44	49
4. Transferverbindlichkeiten	6	0
5. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0
Schulden insgesamt	960	950

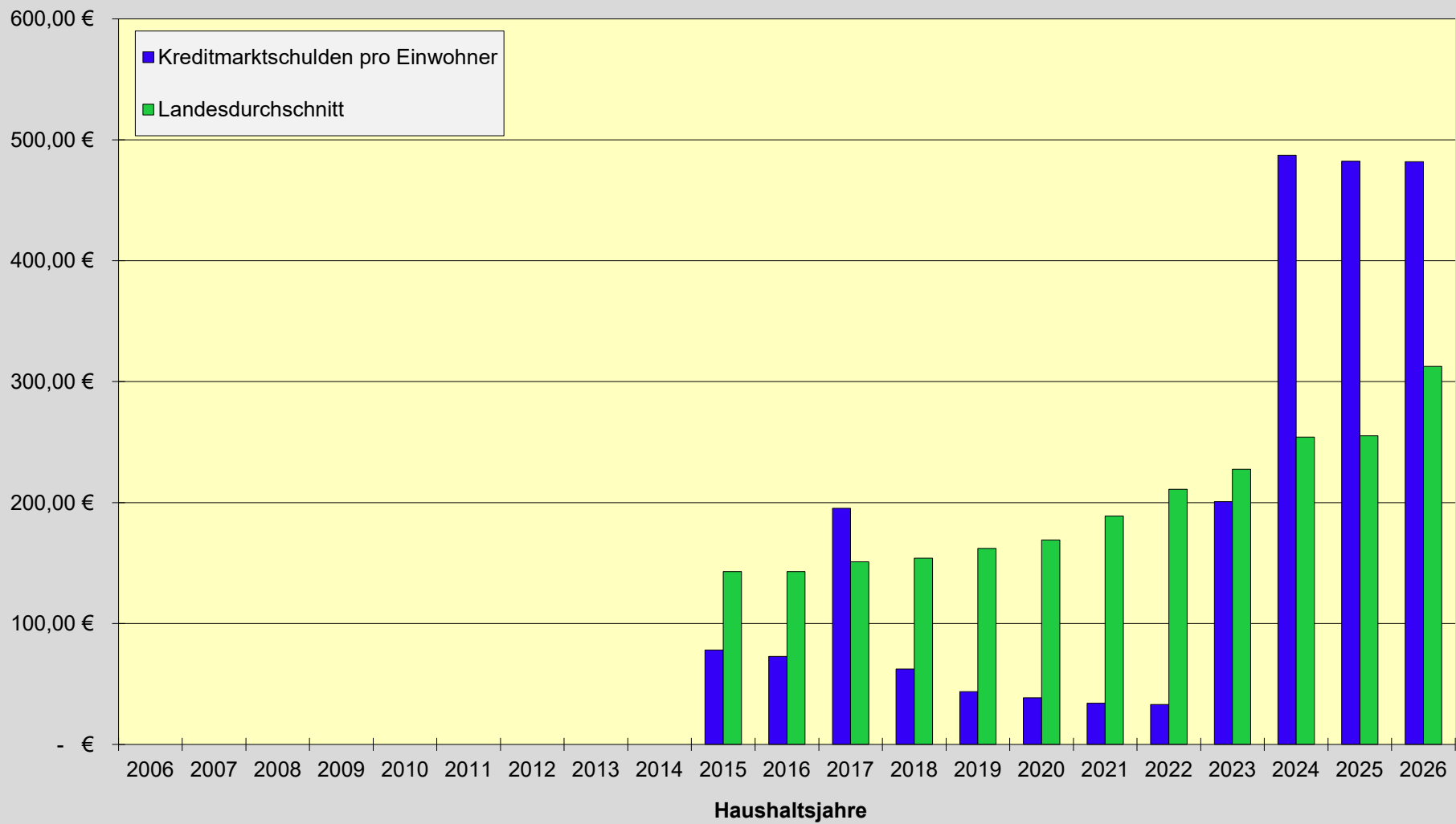
Schulden der Gemeinde Thuine
Haushaltsjahr 2026

Lfd.Nr.	Verwendungszweck	Darl.Nr.	Darl.Geber	Darl.Betrag €	Vorjahr €	Beginn HJ €	Zinsen €	Tilgung €	Insgesamt €	Ende HJ €	Zinssatz %	Laufzeit
Kreditmarkt												
111	Gewerbeflächen	6600096017	Spark. EL	133.400,00	33.124,99	23.939,22	114,68	23.939,22	24.053,90	0,00	0,56	30.07.2026
112	Wohnbaufläche21	6134123261	Spark. EL	371.000,00	330.637,69	298.418,25	9.210,03	33.269,49	42.479,52	265.148,76	3,22	30.03.2033
113	KiTa/Sportlerheim	6134156931	Spark. EL	600.000,00	591.399,70	578.938,97	19.979,94	12.900,06	32.880,00	566.038,91	3,48	30.06.2052
	Investitionen 2025			409.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Restschuld 31-12-2026 ohne neue =				831.187,67 €								
Summe				1.513.400,00	955.162,38	901.296,44	29.304,65	70.108,77	99.413,42	831.187,67		

Entwicklung des Schuldenstandes - Gemeinde Thuine



Schuldenstand pro Einwohner - Gemeinde Thuine



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										0,45	0,15	0,05		
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														
312	Grundsicherung SGB II														
315	Soziale Einrichtungen														
361	Förderung von Kindertages- stätten														
365	Tageseinrichtungen für Kinder														
366	Einrichtungen der Jugendarbeit														
424	Sportstätten u. Bäder												0,06		
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											0,52	0,06		
575	Tourismus														
												0,45	0,67	0,17	1,29

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 105 von 113

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	30.06.2025 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Sachbearbeiterin Gemeindebüro	2	0,15	0,15	0,15		1 x 25 Std. mtl.
2	Sachbearbeiterin Gemeindebüro	2	0,45	0,45	0,45		Teilzeit 40 Std. mtl. /Teilzeit 35 Std. mtl.
3	Beschäftigter Bauhof	2	0,52	0,35	0,35		1 x 28,5 Std, 2 x 30 Std.
4	Beschäftigter Bauhof	1	0,06	0,06	0,06		10 Std. mtl
5	Beschäftigter Sportplatz	1	0,06	0,06	0,06		10 Std. mtl.
6	Raumpflegerin Gemeindehaus	1	0,05	0,05	0,05		8 Std. mtl.
			1,29	1,12	1,12		

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 Thuine
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: 16-02-2026

Allgemeine Angaben:

Kommune:

Gemeinde Thuine

Einwohnerzahl (Stichtag 30.06.2025):

1.725

Gesamthaushaltslage und -entwicklung

	2.Vorjahr ☐ Plan- Daten ³⁾ ☒ Ist-Daten ³⁾	1.Vorjahr ☐ ☒ Plan-Daten ³⁾ ☐ Ist-Daten ³⁾	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Gesamterträge ¹⁾	2.148.289,39 €	2.063.100,00 €	2.077.000,00 €	2.145.200,00 €	2.209.000,00 €	2.275.000,00 €
Gesamtaufwendungen ¹⁾	1.858.080,59 €	2.463.100,00 €	2.516.800,00 €	2.375.200,00 €	2.408.200,00 €	2.446.300,00 €
Gesamtergebnis ¹⁾	290.208,80 €	-400.000,00 €	-439.800,00 €	-230.000,00 €	-199.200,00 €	-171.300,00 €
Entwicklung der Überschussrücklagen ^{2) (v)}	1.924.364,27 €	1.524.364,27 €	1.084.564,27 €	854.564,27 €	655.364,27 €	484.064,27 €
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12.2025	800.020,50 €	1.047.262,57 €				

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:**

	2024	2025	2026	2027	208	2029
	2.Vorjahr ☐ Plan- Daten ⁴⁾ ☒ Ist-Daten ⁴⁾	1.Vorjahr ☐ ☒ Plan-Daten ⁴⁾ ☐ Ist-Daten ⁴⁾	Haushaltsjahr	1. Folgejahr	2. Folgejahr	3. Folgejahr
Liquiditätskreditstand ¹⁾ zum 31.12.:	0	0	0	0	0	0
investiver Kreditstand zum 31.12.:	910.482,21 €	855.126,89 €	783.126,89 €	733.626,89 €	681.626,89 €	628.126,89 €
Kreditaufnahme ²⁾ im lfd. Jahr:	0,00 €	0,00 €	0	276.000	0	0
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren ³⁾ :	- €	- €	0			
Tilgung ²⁾ im lfd. Jahr:	53.814,68 €	55.355,32 €	72.000,00 €	49.500,00 €	52.000,00 €	53.500,00 €
Neuverschuldung im lfd. Jahr:	0,00 €	0,00 €	0,00 €	226.500,00 €	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⁾	9.812.274,64 €	8.248.634,20 €
Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss ²⁾	- €	- €
Jahresüberschuss ²⁾ /Jahresfehlbetrag	665.115,90 €	242.131,57 €
Fehlbeträge aus Vorjahren gesamt Davon:	- €	- €
Fehlbetrag ³⁾ des Jahres 20.....		

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

¹⁾ Vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte Bilanz

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

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

Ergänzende Informationen:

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

^{*)}Einzahlungen

	Haushaltsjahr	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse ^{**)}
Hebesatz Grundsteuer A	360	405
Hebesatz Grundsteuer B	322	408
Hebesatz Gewerbesteuer	360	383

	Durchschnittswert der letzten 3 Jahre 2022 bis 2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)} 2022 bis 2024
Steuereinnahmekraft je Einwohnerin oder Einwohner	953,2	1208,61
	zum 31.12.	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe ^{**)}
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	442,11	312,62

^{**)}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:	78,23%	78,00%	72,00%
Allgemeine Umlagequote:	50,77%	51,00%	51,00%
Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	3,07%	3,00%	3,00%
Abschreibungsintensität	10,05%	10,00%	10,00%
Zinslastquote	2,00%	2,00%	1,00%
Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	250,85%	251,00%	238,00%
Fremdkapitalquote ²⁾	9,79%	14,00%	10,00%

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 32. GRT (21-26) öffentlichen/nicht öffentlichen Sitzung des Gemeinderates
Thuine
am 11.02.2026 im Gemeindehaus in Thuine

pp.

Punkt 7: Beratung und Beschlussfassung über die Haushaltssatzung der Gemeinde
Thuine für das Haushaltsjahr 2026
Vorlage: II/002/2026

Samtgemeindebürgermeister Ritz gibt einen kurzen Überblick über die Haushalte der Samtgemeinde Freren und der Mitgliedsgemeinden. Speziell die Auswirkungen des Zensus (Volkszählung) reißen ein großes Loch in den Haushalt. Hier werden über die Jahre Schlüsselzuweisungen in Höhe von mehreren Millionen Euro fehlen.

In den Haushalt der Samtgemeinde sind u.a. auch Mittel für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses in Thuine eingestellt.

Sodann erläutert Kämmerer Schütte anhand der Vorlage II/002/2026 eingehend die Sach- und Rechtslage.

Sodann beschließt der Rat der Gemeinde Thuine einstimmig, die nachstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 nebst Investitionsprogramm und Stellenplan:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

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

1.1 der ordentlichen Erträge auf	2.027.000 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf.....	2.506.800 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 auf	1.880.700 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	2.250.200 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	288.000 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	609.900 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	0 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	72.000 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	2.168.700 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	2.932.100 Euro

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 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 313.000 Euro festgesetzt.

§ 5

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

1. Grundsteuer

a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	360 v.H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	322 v.H.

2. Gewerbesteuer	360 v.H.
------------------------	----------

§ 6

Als unerheblich im Sinne der nachstehenden Rechtsnormen gelten folgende Wertgrenzen:

- | | |
|--------------------------|----------------|
| a) § 115 II Nr. 1 NKomVG | 50.000,00 Euro |
| b) § 115 II Nr. 2 NKomVG | 20.000,00 Euro |
| c) § 117 I 2 NKomVG | 5.000,00 Euro |
- Ferner sind Beträge [unbegrenzt] als unerheblich anzusehen, die der Verrechnung zwischen den Produkten/Leistungen dienen,
- die wirtschaftlich durchlaufend sind,
 - die der Rückzahlung von Zuweisungen dienen,
 - die für abschlusstechnische Buchungen notwendig sind.
- | | |
|-----------------------|----------------|
| d) § 12 I KomHKVO | 25.000,00 Euro |
| e) § 19 IV 1 KomHKVO | 4.000,00 Euro |
| f) für Rückstellungen | 20.000,00 Euro |
| g) für Abgrenzungen | 500,00 Euro |
- Eine Abgrenzung bei regelmäßig wiederkehrenden Geschäftsvorfällen [Energiekosten, Umlagen, Konzessionen, Steuern, u.ä.] unterbleibt, sofern es sich

nicht um eine außergewöhnliche Abweichung handelt.

pp.

Bürgermeister

Protokollführer

- - - - -

Die Richtigkeit der vorstehenden auszugsweisen Abschrift wird hiermit bescheinigt.

Freren, 17-02-2026
Samtgemeinde Freren
Der Samtgemeindebürgermeister
Im Auftrage:

Schütte