



**HAUSHALTSSATZUNG
UND
HAUSHALTSPLAN
DER GEMEINDE HEERE
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026**

INHALTSVERZEICHNIS

- 1. Haushaltssatzung**
- 2. Haushaltsvermerke**
- 3. Vorbericht und Anlagen**
- 4. Gesamtproduktplan**
- 5. Gesamtergebnishaushalt**
- 6. Gesamtfinanzhaushalt**
- 7. Teilhaushalte**
 - TH I Innere Dienste/Finanzen
 - TH II Bauen/Liegenschaften/Soziales
- 8. Investitionsplanung**
- 9. Stellenplan**

**HAUSHALTSSATZUNG
UND
HAUSHALTSPLAN
DER GEMEINDE HEERE
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026**

HAUSHALTSSATZUNG DER GEMEINDE HEERE FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

Aufgrund des § 112 des Nieders. Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Gemeinde Heere in der Sitzung am 11.12.2025 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	1.033.000 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	1.109.500 €
1.3 der außerordentlichen Erträge auf	0 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.011.900 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.700 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	41.500 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	0 €
festgesetzt.	

Nachrichtlich Gesamtbetrag

der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	1.011.900 €
der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	1.105.200 €

§ 2

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Liquiditätskredite werden nicht beansprucht.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2026 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	317 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	317 v. H.
2. Gewerbesteuer	420 v. H.

§ 6

Als unerheblich im Sinne von § 117 Abs. 1 NKomVG gelten über- oder außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen, wenn sie im Einzelfall nicht mehr als 2.000 € betragen.



Heere, den 11. Dezember 2025

Eisenbarth
Eisenbarth
Bürgermeisterin

Haushaltsvermerke zur Budgetierung, Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit

- Alle Personalaufwendungen der Kontengruppen 40 – 41 und die Personalnebenkosten (Produktkonto 441100) werden produktübergreifend zu einem Personalbudget zusammengefasst. Damit sind alle Personalaufwendungen des Ergebnishaushaltes insgesamt gegenseitig deckungsfähig. Die Übertragbarkeit nach § 20 Abs. 2 KomHKVO ist für das Personalbudget nicht gegeben.
- Grundsätzlich werden alle konsumtiven Aufwendungen eines Teilhaushaltes zu einem Budget zusammengefasst. Die konsumtiven Aufwendungen umfassen grundsätzlich alle ordentlichen Aufwendungen der Kontengruppen 42 – 45. Ausgenommen sind die Personalaufwendungen und die Abschreibungen.
Für das Budget ist Deckungsfähigkeit nach § 19 Abs. 1 KomHKVO gegeben. Eine Übertragbarkeit ist gegeben, soweit dieses für die Abwicklung des vergangenen Jahres erforderlich ist. Die Übernahme dieser Ermächtigungen ist beim Amt I zu beantragen und ausführlich zu begründen. Die übertragenen Ermächtigungen bleiben bis längstens ein Jahr nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar.
- Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in den einzelnen Teilhaushalten werden gemäß § 19 (4) S. 1 und 2 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für Investitionstätigkeit innerhalb des jeweiligen Teilhaushaltes als einseitig deckungsfähig erklärt. Bei Inanspruchnahme ist **zugleich** der den Auszahlungen entsprechende Aufwandsansatz in Höhe der Auszahlungen **zu sperren**.
Zahlungswirksame Mehrerträge oder nicht verwendete zweckgebundene zahlungswirksame Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen für unerhebliche Auszahlungen innerhalb des Budgets für Investitions- oder Finanzierungstätigkeit verwendet werden (§ 19 (4) S. 3 KomHKVO). Es ist durch die Haushaltsüberwachung sicherzustellen, dass die Mehrerträge oder die nicht verwendeten zweckgebundenen Erträge für weitere Deckungszwecke **nicht mehr** herangezogen werden können.
- Die Ansätze der Personalkosten, Verfügungsmittel und Deckungsreserve sind gemäß § 13 Abs. 3 KomHKVO nicht deckungsfähig und nicht übertragbar.

**VORBERICHT
UND ERLÄUTERUNGEN
ZUM HAUSHALTSPLAN
FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026
DER
GEMEINDE HEERE**

ECKDATEN ZUM HAUSHALT

Der Haushaltsplan umfasst einen Darstellungszeitraum von sechs Jahren:

- das Ergebnis 2024
- die Festsetzungen für die Jahre 2025 und 2026
- die Planung für die Jahre 2027 bis 2029

HAUSHALTSJAHR 2024

Die Abschlussarbeiten zum Jahresabschluss 2024 sind erfolgt, der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2024 konnte jedoch noch nicht fertiggestellt werden, sodass auch die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt noch nicht durchgeführt werden konnte. Das vorläufige Jahresergebnis beträgt - 6.299,73 €. Nach Durchführung der Prüfung, die voraussichtlich Mitte des kommenden Jahres stattfindet, ist zum Jahresabschluss gesondert noch der Feststellungsbeschluss vom Rat zu fassen.

	Ansatz 2024	vorläufiges Ergebnis 2024
	- € -	- € -
Ergebnisplan		
Ordentliche Erträge	1.013.300,00	1.004.275,26
Ordentliche Aufwendungen	1.066.400,00	1.010.574,99
Ordentliches Ergebnis	- 53.100,00	- 6.299,73
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Jahresergebnis	- 53.100,00	- 6.299,73
Finanzplan		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	986.900,00	979.118,16
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.015.500,00	948.610,32
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 28.600,00	30.507,84
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.400,00	74.731,20
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 97.400,00	- 74.731,20
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00
Veränderung des Finanzmittelbestands	- 97.400,00	- 74.731,20
Nachrichtlich:		
Stand der liquiden Mittel am Jahresende 2024		429.393,52

* Nachrichtlich: Der Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen von – 187,03 € ist in dem Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2024 berücksichtigt.

HAUSHALTSJAHR 2025

Bei der **Grundsteuer A und B** ergeben sich nach dem gegenwärtigen Veranlagungsstand Mindererträge gegenüber den Haushaltsansätzen in Höhe von voraussichtlich insgesamt rd. 33.600 €. Ausschlaggebend für diese Entwicklung sind nach wie vor fehlende Datenbestände seitens des Finanzamtes sowie dort noch anhängige Einspruchsverfahren seitens der Grundstückseigentümer.

Auch bei der **Gewerbesteuer** liegen die Erträge aktuell um rd. 7.100 € unter dem Ansatz von 46.800 €. Darüber hinaus wird auf Basis der Oktober-Steuerschätzung 2025 des Landes beim **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** mit Mindererträgen von rd. 3.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz gerechnet.

An die Gemeinde Heere wurde in diesem Jahr die Zuweisung seitens des Landes anlässlich der Erstellung eines Dorfentwicklungsplanes in Höhe von rd. 16.600 € ausgezahlt. Diese stellt einen Mehrertrag in der vorstehenden Höhe dar, da kein Ansatz hierfür vorgesehen gewesen ist.

Bei den Aufwendungen stehen im **Bereich der Sach- und Dienstleistungen** für 2025 insgesamt 114.400 € zur Verfügung. Diese Gesamtsumme ist bislang mit rd. 77.400 € in Anspruch genommen worden (rd. 68 %). Es wird davon ausgegangen, dass sich in diesem Sektor voraussichtlich Minderauszahlungen ergeben werden. Bei den **Transferaufwendungen** ist indes mit höheren Aufwendungen zu rechnen, da es im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 erforderlich ist, Rückstellungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage zu bilden. Zum einen ist die Steuerkraft der Gemeinde Heere im Vergleich zum Vorjahr gestiegen und zum anderen beabsichtigt der Landkreis Wolfenbüttel die Kreisumlage für das kommende Jahr anzuheben.

Der **Ergebnishaushalt** weist für das Jahr 2025 einen Fehlbetrag von 50.000 € aus. Aktuell wird davon ausgegangen, dass dieser voraussichtlich lediglich geringfügig niedriger als prognostiziert ausfallen wird.

Im **Finanzhaushalt** wird ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 34.200 € im Haushalt abgebildet, der sich aus Fehlbeträgen sowohl in der laufenden Verwaltungstätigkeit (- 19.200 €) als auch der Investitionstätigkeit (- 15.000 €) zusammensetzt. Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes wirkt sich auch auf den laufenden Finanzhaushalt aus. Im investiven Bereich wird es voraussichtlich durch den Verkauf eines gemeindlichen Grundstücks zu einer Verbesserung kommen, sodass davon ausgegangen wird, dass zum Jahresende 2025 der Finanzhaushalt besser als prognostiziert abschließen wird.

Die Gemeinde Heere verfügt aktuell (Stand: 25.11.2025) über einen Kassenbestand in Höhe von rd. 396.400 € (Jahresanfang: rd. 429.300 €).

PLANUNG FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

ERGEBNISHAUSHALT 2026

Im ordentlichen Ergebnishaushalt ergibt sich für das Jahr 2026 ein Fehlbetrag in Höhe von 76.500 €. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden nicht veranschlagt, sodass sich das **Jahresergebnis insgesamt auf – 76.500 €** beläuft.

Es ergeben sich gegenüber den Vorjahresansätzen folgende Veränderungen bei den Planansätzen 2026:

ERTRÄGE

	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - €	Abweichung - € -
1. Steuern und ähnliche Erträge	925.000	930.300	+ 5.300
<i>davon Grundsteuer A und B</i>	193.500	178.500	- 15.000
<i>davon Gewerbesteuer</i>	46.800	37.400	- 9.400
<i>davon Gemeindeanteile ESt / USt</i>	673.100	703.100	+ 30.000
2. Zuwendungen u. allg. Umlagen	11.500	11.500	---
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	29.900	28.300	- 1.600
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	700	800	+ 100
6. privatrechtliche Entgelte	12.600	12.600	---
7. Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	23.200	23.000	- 200
8. Zinsen u. ähnliche Finanzerträge	1.600	200	- 1.400
11. sonstige ordentliche Erträge	26.300	26.300	---
Ordentliche Erträge	1.030.800	1.033.000	+ 2.200

Steuern und ähnliche Erträge

Wie bereits auf Seite 8 erwähnt, zeichnen sich für das **Jahr 2025** auf Basis der aktuellen Veranlagung in der Grundsteuer A und B deutliche Abweichungen gegenüber den Haushaltsansätzen ab. Gegenwärtig wird von Mindereinnahmen bei der Grundsteuer A von rd. 23.900 € sowie bei der Grundsteuer B von rd. 9.700 € ausgegangen, d.h. insgesamt von rd. 33.600 €. Dieses Defizit bei den Steuererträgen muss durch den Haushalt 2025 aufgefangen und gedeckt werden.

Diese Mindereinnahmen resultieren vorrangig nach wie vor aus ausstehenden Datenbeständen seitens des Finanzamtes sowie aufgrund zahlreicher Einsprüche seitens der Grundstückseigentümer gegen ihre Grundsteuermessbetragsbescheide. Es ist gegenwärtig nach wie vor nicht absehbar, zu welchem Zeitpunkt die Datenbasis vollständig und damit verlässlich sein wird. **Zielsetzung** sollte es jedoch sein, im Jahr 2026 zumindest das Einnahmenniveau des Jahres 2024 wieder zu erreichen, sodass eine Anhebung der Hebesätze im 1. Halbjahr des Jahres 2026 politisch diskutiert werden sollte.

Für das Jahr 2025 wurde seitens der Gemeinde ein Hebesatz von 317 v.H. für beide Grundsteuerarten festgesetzt. Hintergrund hierfür ist gewesen, dass es im Zuge der Grundsteuerreform erforderlich gewesen ist für die Grundsteuer B bereits im Jahr 2024 zu einem recht frühen Zeitpunkt, zu dem noch umfangreiche

Datenbestände seitens des Finanzamtes nicht übermittelt waren, einen aufkommensneutralen Hebesatz für das Jahr 2025 zu ermitteln. Dieser lag im September 2024 laut Berechnung bei 317 v.H.

Verwaltungsseitig wurde die Empfehlung an den Rat ausgesprochen diesen aufkommensneutralen Hebesatz sowohl für die Grundsteuer B als auch für die Grundsteuer A in gleicher Höhe festzusetzen, um Grundstückseigentümer, deren Grundstücke unter die Grundsteuer A fallen, nicht mit einem weitaus höheren Hebesatz gegenüber der Grundsteuer B zu belasten. Dieser Empfehlung ist der Rat der Gemeinde Heere gefolgt. Laut aktueller Berechnung liegt der aufkommensneutrale Hebesatz für die beiden Steuerarten bei 344 v.H. Für das Jahr 2026 muss kein aufkommensneutraler Hebesatz für die Grundsteuer B mehr ausgewiesen werden, sodass angeraten wird, auch inflationsbedingte Kostensteigerungen nicht außen vor zu lassen und bei den anstehenden Beratungen mitzudiskutieren.

Die **Gewerbsteuer** auf Grundlage der Jahreshauptveranlagung des Jahres 2025 unter Berücksichtigung eines unveränderten Hebesatzes mit 37.400 € veranschlagt.

Die Ansätze bei dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** werden unter Berücksichtigung der regionalisierten Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2025 gebildet. Für das Jahr 2026 wird eine Steigerung von 4,7 % gegenüber dem Vorjahr erwartet. Für das Jahr 2025 wird mit Einnahmen in Höhe von rd. 660.500 € gerechnet (- rd. 3.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz). Davon ausgehend wird der Haushaltsansatz für das Jahr 2026 auf 691.600 € festgesetzt. Für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung werden Steigerungsraten von 5,3 % (2027), 4,9 % (2028) und 4,5 % (2029) prognostiziert.

Beim **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** werden für das Jahr 2025 ebenfalls auf Basis der letzten Oktober-Steuerschätzung Einnahmen von rd. 9.700 € und für das Jahr 2026 in Höhe von 11.500 € erwartet.

Als Zuweisung von privaten Unternehmen werden – wie im Vorjahr – 11.500 € bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** angesetzt. Hierunter fällt die Wertschöpfung aus der Windenergie Gemarkung Klein Elbe und Steinlah. Die Auszahlung erfolgt jeweils zum Jahresende des betreffenden Jahres. Im Jahr 2024 konnten rd. 20.800 € vereinnahmt werden.

Für die **Personalkostenerstattung** seitens der Samtgemeinde für den Einsatz des Gemeindearbeiters für die Ausübung samtgemeindlicher Tätigkeiten werden bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** 17.000 € netto berücksichtigt. *Nachrichtlich an dieser Stelle:* Die Erstattung der Personalkosten unterliegt der Umsatzsteuer nach dem Umsatzsteuergesetz. Aktuell wird das bisherige pauschale Abrechnungsverfahren umgestellt. Künftig wird mit den Gemeinden nach dem tatsächlich für die Samtgemeinde geleisteten Arbeitsaufwand mittels eines für das jeweilige Haushaltsjahr festgelegten Entgelts abgerechnet. Hierdurch kann es bei den tatsächlichen Erstattungserträgen seitens der Samtgemeinde noch zu Veränderungen kommen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** umfassen hauptsächlich die Konzessionsabgabebzahlungen Strom und Gas. Hier werden gemäß dem Abschlagsplan der Avacon für das Jahr 2026 = 21.400 € bzw. 2.200 € netto in Ansatz gebracht. Die Einräumung eines Wegennutzungsrechtes durch die Gemeinden gegen Zahlung einer Konzessionsabgabe im Rahmen eines privatrechtlichen Vertrages ist umsatzsteuerbar. Die Umsatzsteuer selbst

wird nicht mit einer Position im Haushalt berücksichtigt, sondern als durchlaufender Posten im Hintergrund verbucht.

Nachrichtlich an dieser Stelle: Die Umsatzsteuerzahllast (Auszahlung) wird im Produktbereich 61210 – Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft – veranschlagt. Die Umsatzsteuerzahllast wird für das aktuelle Haushaltsjahr sowie für die drei Planungsjahre auf jeweils 7.400 € festgesetzt.

AUFWENDUNGEN

	Ansatz 2025 - € -	Ansatz 2026 - € -	Abweichung - € -
13. Personalaufwendungen	95.100	99.100	+ 4.000
15. Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	114.400	114.700	+ 300
16. Abschreibungen	60.800	53.200	- 7.600
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	500	500	---
18. Transferaufwendungen	790.300	819.800	+ 29.500
<i>davon Gewerbesteuerumlage</i>	<i>3.900</i>	<i>3.200</i>	<i>- 700</i>
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>396.100</i>	<i>411.000</i>	<i>+ 14.900</i>
<i>davon Samtgemeindeumlage</i>	<i>386.700</i>	<i>401.000</i>	<i>+ 14.300</i>
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	19.700	22.200	+ 2.500
Ordentliche Aufwendungen	1.080.800	1.109.500	+ 28.700

* **Nachrichtlich an dieser Stelle:** Im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 sind nach derzeitiger Erkenntnis für die Kreis- und die Samtgemeindeumlage Rückstellungen für den FAG in Höhe von rd. 44.900 € bzw. rd. 19.000 € zu bilden. Darüber hinaus sind nach derzeitiger Erkenntnis auch im Rahmen des Jahresabschlusses 2026 Rückstellungen für den FAG zu bilden. Dieses wurde bei der Bildung der Haushaltsansätze entsprechend berücksichtigt. Die endgültigen Berechnungsgrundlagen für den FAG 2026 liegen jedoch noch nicht vor, sodass die Ermittlung der Kreis- und Samtgemeindeumlage auf Grundlage vorläufiger Werte erfolgt.

Die **Personalaufwendungen** erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um 4.000 € und belaufen sich auf 114.700 €. Die Kosten inkludieren eine Tarifierhöhung ab dem 01.05.2026 von 2,8 % sowie die Erhöhung der Jahressonderzahlung einheitlich auf 85 %. Zum Stellenplan selbst treten keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ein.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** werden 114.700 € in Ansatz gebracht. Der Wert liegt damit nahezu auf dem Niveau des Vorjahres (+ 300 €).

Im Zuge der im nächsten Jahr endenden Legislaturperiode des Rates werden 5.000 € für die Anschaffung neuer iPads für die Ratsmitglieder im Bereich des **Erwerbs geringwertiger Vermögensgegenstände** vorgesehen.

Für die **Unterhaltung und Bewirtschaftung** des allgemeinen Grundvermögens, der Spielplätze, Sportstätten, der Gemeindestraßen, des Bauhofes und der Gewässer werden insgesamt 49.900 € bzw. 32.000 € in Ansatz gebracht (Vorjahr: 41.700 € bzw. 30.000 €).

Für die allgemeine **Grundstücksunterhaltung** kommunaler Liegenschaften werden hierbei 4.000 € berücksichtigt. Dort ist die Erneuerung des Zaunes an der Schützenstraße vorgesehen. Für die **Spielplatzunterhaltung** kommen 18.500 € in Ansatz. Auch hier sind Zaunarbeiten im Bereich des Spielplatzes „Langer Phal“ beabsichtigt.

Der Ansatz für **Straßenunterhaltungsmaßnahmen** beläuft sich auf 15.000 €. Von dieser Gesamtsumme sollen u.a. Schlaglöcher beseitigt und Baumpflegearbeiten durchgeführt werden.

Für die Anschaffung eines weiteren Schrankes / einer Vitrine für den **Ortsheimatpfleger** werden 1.000 € berücksichtigt. Für die Durchführung einer Veranstaltung für ehrenamtlich Tätige im Jahr 2026 werden 500 € veranschlagt. Über die Ausgestaltung dieses Festes ist im Detail noch zu befinden. Für die Umsetzung weiterer niederschwelliger Maßnahmen im Rahmen der Dorfentwicklung werden 7.000 € bereitgestellt.

Der Ansatz für die **Transferaufwendungen** wird auf insgesamt 819.800 € festgesetzt. Er liegt damit um 29.500 € über dem Wert des Jahres 2025 (790.300 €; + 3,7 %).

Aufgrund der umfassenden Reform der Grundsteuer ist für die Berechnung des Kommunalen Finanzausgleichs eine Gesetzesänderung im Niedersächsischen Finanzausgleichsgesetz (NFAG) geplant und Übergangsregelungen für die Jahre 2026 und 2027 vorgesehen. Laut § 24 des Gesetzentwurfes für das NFAG werden für den Kommunalen Finanzausgleich in den Jahren 2026 bzw. 2027 für die Grundsteuer A und B die Steuerkraftzahlen aus dem Kommunalen Finanzausgleich 2025 verwendet. *Hinweis: Das Gesetzgebungsverfahren ist noch nicht abgeschlossen, die Berechnung der vorläufigen Ergebnisse des Kommunalen Finanzausgleichs sind daher vorbehaltlich des Gesetzesbeschlusses des Landesgesetzgebers.*

Die Steuerkraft der Gemeinde Heere ist von 764.060 € auf 832.956 € gestiegen (+ rd. 9 %). Zurückzuführen ist dieses auf höhere Einnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer im Berechnungszeitraum. Bei einem unveränderten Kreisumlagehebesatz von 51 v.H. müssten im Jahr 2026 = 424.808 € an Kreisumlage abgeführt werden (+ 19.844 € gegenüber 2025). Es zeichnet sich allerdings ab, dass der Kreistag die Kreisumlage um voraussichtlich 3 Prozentpunkte auf 54 v.H. erhöhen wird. Hiernach müssten im Jahr 2026 = 449.796 € an Kreisumlage geleistet werden (+ 44.832 € ggü. 2025). Die politische Entscheidung seitens des Kreistages steht hierzu noch aus. Vorsorglich wird jedoch eine höhere Kreisumlage im Haushalt 2026 berücksichtigt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 ist in diesem Zusammenhang eine Rückstellung in Höhe von voraussichtlich rd. 44.900 € zu bilden. In 2026 erfolgt die Auflösung dieser Rückstellung. Für das Jahr 2027 ist nach aktueller Erkenntnis ebenfalls eine Rückstellungsbildung für die Kreisumlage erforderlich, sodass sich der Haushaltsansatz bei der Kreisumlage für das Jahr 2026 auf 411.000 € beläuft.

An Samtgemeindeumlage müssen bei einem derzeitigen Hebesatz von 49,8 v.H. = 414.812 € geleistet werden (+ 18.970 € gegenüber 2025). Auch hier ist es erforderlich sowohl im Rahmen des Jahresabschlusses 2025 als auch beim Jahresabschluss 2026 eine Rückstellung in Höhe der Steigerungsrate zu bilden, sodass als Ansatz für die Samtgemeindeumlage für 2026 = 401.000 € vorgesehen werden.

Auch für die Jahre 2027 – 2029 wurden Rückstellungsbildungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage berücksichtigt.

Hinweis: Die endgültigen Berechnungsgrundlagen für den FAG 2026 liegen noch nicht vor, sodass die Ermittlung der Kreis- und Samtgemeindeumlage auf Grundlage vorläufiger Werte erfolgt. Darüber hinaus sind aktuell weder der Kreis- noch der Samtgemeindehaushalt für das Jahr 2026 verabschiedet, sodass es noch zu Veränderungen bei den Umlagehebesätzen kommen könnte.

Die Gewerbsteuerumlage wird in 2026 und in den Folgejahren mit jeweils 3.200 € veranschlagt. Die Gewerbesteuerumlagesätze haben ihre Grundlage im Gemeindefinanzreformgesetz. In allen Planungsjahren beträgt der Bundesvervielfältiger 14,5 % und der Landesvervielfältiger 20,5 % (insgesamt 35,0 %).

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen insgesamt 22.200 €. Dieser Bereich umfasst im Wesentlichen die Aufwandsentschädigungen, Sitzungstagegelder, Steuern und Versicherungen sowie die Mitgliedsbeiträge und Sachverständigenkosten.

ZUSAMMENFASSUNG

	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Abweichung
	- € -	- € -	- € -
Ordentliche Erträge	1.030.800	1.033.000	+ 2.200
Ordentliche Aufwendungen	1.080.800	1.109.500	+ 28.700
Ordentliches Ergebnis	- 50.000	- 76.500	+ 26.500
Außerordentliche Erträge	0	0	---
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	---
Außerordentliches Ergebnis	0	0	---
Jahresergebnis	- 50.000	- 76.500	+ 26.500

Entwicklung der Steuereinnahmen und Umlagen:

	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €	2029 €
Grundsteuer A	26.138	28.890	32.000**	11.100	11.100	11.100	11.100
Grundsteuer B	147.024	164.261	161.500**	167.400	167.400	167.400	167.400
Gewerbsteuer	45.455	31.153	46.800	37.400	37.400	37.400	37.400
GemAnteil Einkommensteuer	620.218	647.720	663.600	691.600	728.900	761.000	802.000
GemAnteil Umsatzsteuer	8.935	9.272	9.500	11.500	14.100	15.600	13.600
Hundesteuer	8.728	11.313	11.600	11.300	11.300	11.300	11.300
Insgesamt	856.498	892.609	925.000	930.300	970.200	1.003.800	1.042.800
Gewebesteuerumlage	4.309	2.690	3.900	3.200	3.200	3.200	3.200
Kreisumlage	397.200	404.971	396.100	411.000	469.800	472.000	494.000
Samtgemeindeumlage	341.129	395.442	386.700	401.000	432.900	435.000	456.000
Insgesamt	742.638	803.103	786.700	815.200	905.900	910.200	953.200
Überschuss	113.860	89.506	138.300	115.100	64.300	93.600	89.600

Hinweis: Die Tabelle weist zwar in allen Jahren Überschüsse auf, jedoch darf bei der Betrachtung nicht außen vorgelassen werden, dass bei den Realsteuern für die Bemessung des kommunalen Finanzausgleichs die landeseinheitlichen Hebesätze zugrunde gelegt werden. Dieses hat zur Folge, dass bei einem unveränderten Hebesatz aber steigenden Umlagen immer weniger von den Steuereinnahmen aus den Realsteuern bei der Gemeinde verbleiben und sich hierdurch bei der Grundsteuer A und B Defizite ergeben. **) Siehe auch Hinweise auf Seite 8 ff.

Berechnung und Verteilung der Samtgemeindeumlage 2026

GEMEINDE	STK 2026 - € -	SG-Umlage (49,8 %) - € -	STK 2025 - € -	SG-Umlage (49,8 %) - € -	Unterschied SGU - € -
Baddeckenstedt 2.921 EW	2.983.975	1.486.020	2.892.602	1.440.516	+ 91.373
Burgdorf 2.099 EW	2.208.289	1.099.728	2.174.732	1.083.016	+ 16.712
Elbe 1.481 EW	1.523.449	758.678	1.426.732	710.513	+ 48.165
Haverlah 1.527 EW	1.674.179	833.741	1.691.098	842.167	- 8.426
Heere 993 EW	832.956	414.812	764.060	395.442	+ 19.370
Sehnde 887 EW	690.490	343.864	696.764	346.988	- 3.124
9.908 EW (30.06.2024)*	9.913.338	4.936.843	9.645.988	4.818.642	+ 164.070

*lt. Zensusfortschreibung 2022

FINANZHAUSHALT 2026

Im Finanzhaushalt entsteht ein **Finanzmittelbedarf in Höhe von 93.300 €** (Vorjahr: Finanzmittelbedarf von 34.200 €), der sich aus Fehlbeträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (- 51.800 €) und aus der Investitionstätigkeit (- 41.500 €) zusammensetzt.

INVESTITIONSTÄTIGKEITEN

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden im Jahr 2026 nicht erwartet.

Auszahlungen für Investitionstätigkeiten sind im Jahr 2026 wie folgt vorgesehen, gelistet nach Produkten:

11170 Kommunale Liegenschaften, Grundstücks- und Gebäudemanagement

Anschaffung eines Defibrillators zur Anbringung an zentraler Stelle im Ort 4.000 €

Nachrichtlich: Im Zusammenhang mit der Anschaffung soll verwaltungsseitig geprüft werden, ob auch das leasen eines Defibrillators in Betracht kommen könnte.

36610 Kinderspielplätze

Ersatzbeschaffungen von Spielgeräten 10.000 €

42410 Sportstätten

Planungskosten für die beabsichtigte energetische Sanierung der Sporthalle 15.000 €

Nachrichtlich: Der finanzielle Umfang für dieses Bauvorhaben kann aktuell noch nicht beziffert werden und ist deshalb im Haushalt noch nicht mittelfristig abgebildet. Zunächst soll in einem ersten Schritt eine Planungskonzeption erstellt werden.

57310 Bauhof

Anschaffung eines Aufsitzrasenmähers 9.500 €

Ersatzbeschaffungen von Gerätschaften für den Bauhof 3.000 €

Nachrichtlich: Auch im Zusammenhang mit der Beschaffung eines neuen Aufsitzrasenmähers soll verwaltungsseitig geprüft werden, ob das leasen einer derartigen Gerätschaft möglich ist.

Übersicht:

	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	- € -	- € -	- € -	- € -
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigung	0	0	0	0
Investive Einzahlungen	0	0	0	0
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
Baumaßnahmen	15.000	0	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.500	13.000	13.000	13.000
Aktivierbare Zuwendungen	0	0	0	0
Investive Auszahlungen	41.500	13.000	13.000	13.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 41.500	- 13.000	- 13.000	- 13.000

Für den **Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029** sind bislang lediglich Gelder für die Beschaffung von Gerätschaften für den Bauhof (jeweils 3.000 €) sowie für die Anschaffung neuer Spielgeräte für die Kinderspielplätze vorgesehen (jeweils 10.000 €).

FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Im Haushalt 2026 werden keine Kreditaufnahmen veranschlagt.

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

ENTWICKLUNG DER LIQUIDEN MITTEL

Der Kassenbestand der Gemeinde Heere belief sich zu Jahresbeginn 2025 auf 429.393,52 € (Vorjahr: 473.803,91 €). Von diesem Betrag sind zunächst die Ermächtigungsübertragungen in Höhe von 153.293,68 €, welche im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 gebildet wurden sowie der für das Jahr 2025 ausgewiesene Fehlbetrag in Höhe von 34.200 € zu subtrahieren, sodass sich die liquiden Mittel zum Jahresende 2025 nach der Planung auf rd. 241.900 € belaufen würden.

Für das Jahr 2026 wird ein Finanzmittelfehlbetrag von 93.300 € prognostiziert. Die liquiden Mittel würden hiernach zum Jahresende 2026 nach der Planung auf rd. 148.600 € abschmelzen.

Aktuell weist der Kassenbestand der Gemeinde Heere einen Bestand in Höhe von rd. 396.400 € auf (Stand: 25.11.2025).

AUSSAGEN ZUR HAUSHALTSSITUATION

Die Situation des **Ergebnishaushaltes** der Gemeinde Heere verschlechtert sich gegenüber dem Jahr 2025 erneut und es wird ein Fehlbetrag in Höhe von 76.500 € ausgewiesen (2025 = - 50.000 €).

Die lediglich minimal gegenüber dem Vorjahr anwachsenden **Erträge** (+ 2.200 €; Gesamtansatz: 1.033.000 €) können die ebenfalls ansteigenden **Aufwendungen** (+ 28.700 €; Gesamtansatz: 1.109.500 €) bei weitem nicht decken, sodass ein entsprechendes höheres Defizit gegenüber dem Jahr 2025 entsteht.

Bei den Erträgen sollten seitens der Politik im 1. Halbjahr des Jahres 2026 die Hebesätze für die Grundsteuer A und B auf den Prüfstand gestellt und herbeigeführt werden, dass zumindest die Einnahmen des Vorjahres wieder erwirtschaftet werden, um eine entsprechende Entspannung der Haushaltslage im Ergebnis- ergo Finanzhaushalt erwirken zu können.

Die höheren Aufwendungen betreffen hauptsächlich die Transferaufwendungen, da insbesondere durch die seitens des Landkreises Wolfenbüttel beabsichtigte Erhöhung der Kreisumlage eine entsprechend höhere Umlage abzuführen wäre. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden Gelder für allgemein erforderliche Instandsetzungsmaßnahmen eingeplant und die Ansätze für die einzelnen Bereiche sind auf ein Mindestmaß festgesetzt worden.

Auch für den Planungszeitraum 2027 - 2029 ergeben sich im Ergebnishaushalt Fehlbeträge in einer Größenordnung von

- - 113.100 € (2027)
- - 60.600 € (2028)
- - 66.700 € (2029).

Zum Ende des Jahres 2024 wiesen die beiden Ergebnismrücklagen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses noch einen Gesamtbestand von rd. 160.900 € aus. Dieser Bestand erhöht sich zum Jahresende 2025 auf Basis der Beschlussfassung über die Ergebnisverwendung des Jahres 2023 auf rd. 217.700 €. Das Jahresergebnis 2024 sieht nach der Planung einen Fehlbetrag von 53.100 € (vorläufiges Ergebnis – 6.299,73 €) vor. Für die Jahre 2025 und 2026 werden Fehlbeträge von 50.000 € bzw. 76.500 € prognostiziert, sodass die Ergebnismrücklagen bis zum Ende des Jahres 2026 auf rd. 38.100 € (rd. 84.900 € unter Berücksichtigung des vorläufigen ungeprüften Ergebnisses 2024) abschmelzen würden.

Ab dem Jahr 2027 wäre dann eine Deckung des Fehlbetrages durch entsprechende Rücklagen nicht mehr möglich und mit der Verabschiedung des Haushaltes 2027 müsste seitens des Rates auch ein Haushaltskonsolidierungskonzept beschlossen werden.

Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes spiegelt sich im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit des **Finanzhaushaltes** mit einem Fehlbetrag in Höhe von 51.800 € wider (Vorjahr: - 19.200 €). Bei der Investitionstätigkeit ergibt sich ebenfalls ein negativer Saldo von 41.500 €, sodass sich insgesamt ein Finanzmittelfehlbetrag von 93.300 € für das Jahr 2026 ergibt (2025 = - 34.200 €).

Auch die mittelfristige Finanzplanung ist durchweg durch Fehlbeträge geprägt, und zwar in Höhe von - 108.700 € (2027), - 56.100 € (2028), - 64.400 € (2029).

Aufgrund dieser sich abzeichnenden sehr negativen Entwicklung wird die Gemeinde Heere planerisch voraussichtlich ab dem Jahre 2029 nach den derzeitigen Erkenntnissen nicht mehr in der Lage sein, ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen in vollem Umfang nachzukommen und die Aufnahme von Liquiditätskrediten wird erforderlich werden.

Im investiven Sektor sind für die Jahre 2027 bis 2029 bislang lediglich kleinteilige Maßnahmen vorgesehen, wie Ersatzbeschaffungen für die Kinderspielplätze und den Bauhof. Die Durchführung von Vorhaben aus der Dorfentwicklung oder die beabsichtigte energetische Sanierung der Sporthalle sind bislang monetär nicht erfasst und werden sich ebenfalls aller Voraussicht nach nicht ohne die Aufnahme von Krediten realisieren lassen. Dieses wird zusätzliche Belastungen für den Ergebnishaushalt durch Zinsaufwendungen sowie für den Finanzhaushalt durch entsprechend hohe Kredittilgungsraten mit sich bringen und birgt die Gefahr, dass die Gemeinde in eine vieljährige Kreditspirale gerät.

Vor diesem Hintergrund werden die kommenden Jahre für die Gemeinde Heere eine besondere Herausforderung darstellen, da sich sowohl für den Ergebnis- als auch den Finanzhaushalt besorgniserregende Szenarien abzeichnen und eine Verschuldung voraussichtlich kaum abzuwenden sein wird. Es werden innovative Ideen gefragt sein, um die finanzielle Selbstständigkeit der Gemeinde Heere für die Zukunft zu schützen.

Gesamtproduktplan

Produktübersicht	Ergebnisplan			Finanzplan		
	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Erträge J. Aufwendungen = Ergebnis			Einzahlungen J. Auszahlungen = Saldo		
11110 Gemeindeorgane; politische Gremien	0 16.600 -16.600	0 11.600 -11.600	0,00 9.266,78 -9.266,78	0 16.600 -16.600	0 11.600 -11.600	0,00 9.748,16 -9.748,16
11120 Innere Verwaltungsangelegenheiten	0 3.000 -3.000	0 2.900 -2.900	0,00 2.915,93 -2.915,93	0 3.000 -3.000	0 2.900 -2.900	0,00 2.957,46 -2.957,46
11130 Finanzverwaltung	700 2.300 -1.600	800 3.200 -2.400	641,00 4.493,00 -3.852,00	700 2.300 -1.600	800 3.200 -2.400	762,05 2.993,00 -2.230,95
11170 Liegenschaftsverwaltung;Grundstücks- und Gebäudemanagement	18.500 25.100 -6.600	18.500 21.400 -2.900	11.504,59 14.569,00 -3.064,41	18.500 28.400 -9.900	18.500 20.700 -2.200	-35.918,14 13.969,69 -49.887,83
28110 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0 2.200 -2.200	0 1.500 -1.500	750,00 1.306,65 -556,65	0 2.200 -2.200	0 1.500 -1.500	1.671,41 2.072,20 -400,79
31511 Förderung Seniorenarbeit	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 1.120,00 -1.120,00	0 2.000 -2.000	0 2.000 -2.000	0,00 1.120,00 -1.120,00
36210 Jugendarbeit	0 1.500 -1.500	0 1.700 -1.700	0,00 1.504,55 -1.504,55	0 1.500 -1.500	0 1.700 -1.700	0,00 1.504,55 -1.504,55
36610 Kinderspielplätze	0 20.500 -20.500	0 10.200 -10.200	0,00 7.224,04 -7.224,04	0 29.300 -29.300	0 14.200 -14.200	0,00 55.018,13 -55.018,13
42110 Sportförderung	0 1.600 -1.600	0 2.400 -2.400	0,00 1.549,00 -1.549,00	0 1.600 -1.600	0 2.400 -2.400	0,00 1.549,00 -1.549,00
42410 Sportstätten	2.700 32.200 -29.500	6.300 41.000 -34.700	2.764,46 30.424,02 -27.659,56	400 43.600 -43.200	4.000 37.400 -33.400	400,00 28.629,94 -28.229,94
51110 Orts- und Regionalplanung	200 13.000 -12.800	100 18.000 -17.900	450,00 17.421,33 -16.971,33	200 13.000 -12.800	100 18.000 -17.900	450,00 24.297,10 -23.847,10
53110 Elektrizitätsversorgung	33.900 0 33.900	34.400 0 34.400	40.790,59 0,00 40.790,59	38.000 0 38.000	38.700 0 38.700	47.699,69 0,00 47.699,69
53210 Gasversorgung	3.200 0 3.200	2.600 0 2.600	2.815,50 0,00 2.815,50	3.700 0 3.700	3.100 0 3.100	3.547,34 0,00 3.547,34
54110 Gemeindestraßen	24.600 59.300 -34.700	26.100 62.300 -36.200	32.691,09 55.811,34 -23.120,25	200 16.000 -15.800	200 19.000 -18.800	50.882,50 46.866,65 4.015,85
54510 Straßenbeleuchtung	700 8.300 -7.600	700 12.300 -11.600	754,91 11.680,03 -10.925,12	0 5.600 -5.600	0 9.600 -9.600	0,00 7.527,55 -7.527,55
55210 Gewässer, Gräben	100 3.500 -3.400	100 3.500 -3.400	0,00 1.809,48 -1.809,48	100 3.500 -3.400	100 3.500 -3.400	0,00 1.809,48 -1.809,48
57310 Bauhof	17.000 102.700 -85.700	13.600 99.600 -86.000	11.761,47 75.754,38 -63.992,91	19.600 113.500 -93.900	16.200 100.100 -83.900	21.620,08 60.207,01 -38.586,93
57320 Allgemeine Einrichtungen(Dorfgemeinschaftshäuser,Fe stplätze u.ä.)	100 0 100	100 0 100	5,52 0,00 5,52	100 0 100	100 0 100	5,52 0,00 5,52
61110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	930.400 815.700 114.700	925.500 787.200 138.300	892.933,51 773.725,46 119.208,05	930.400 815.700 114.700	925.500 787.200 138.300	885.886,64 757.720,00 128.166,64
61210 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	900 0 900	2.000 0 2.000	6.412,62 0,00 6.412,62	0 7.400 -7.400	1.000 7.500 -6.500	2.111,07 5.351,60 -3.240,53

Ergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Steuern und ähnliche Abgaben	892.609,82	925.000	930.300	970.200	1.003.800	1.042.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.618,74	11.500	11.500	14.000	14.000	14.000
Auflösungserträge aus Sonderposten	30.698,67	29.900	28.300	27.100	27.000	26.300
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.016,76	700	800	800	800	800
privatrechtliche Entgelte	11.504,59	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.113,54	23.200	23.000	23.300	23.700	24.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.051,04	1.600	200	200	200	200
aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	26.662,10	26.300	26.300	24.300	24.300	24.300
= Summe ordentliche Erträge	1.004.275,26	1.030.800	1.033.000	1.072.500	1.106.400	1.145.000
Ordentliche Aufwendungen						
Personalaufwendungen	68.425,61	95.100	99.100	98.700	100.800	102.700
Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.746,97	114.400	114.700	108.900	83.900	83.900
Abschreibungen	57.895,73	60.800	53.200	44.600	44.600	44.400
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.939,52	500	500	500	500	500
Transferaufwendungen	774.692,00	790.300	819.800	910.500	914.800	957.800
sonstige ordentliche Aufwendungen	16.875,16	19.700	22.200	22.400	22.400	22.400
= Summe ordentliche Aufwendungen	1.010.574,99	1.080.800	1.109.500	1.185.600	1.167.000	1.211.700
ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-6.299,73	-50.000	-76.500	-113.100	-60.600	-66.700
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-6.299,73	-50.000	-76.500	-113.100	-60.600	-66.700
Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO	0,00	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Steuern und ähnliche Abgaben	885.760,64	925.000	930.300	970.200	1.003.800	1.042.800
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.540,15	11.500	11.500	14.000	14.000	14.000
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.116,76	700	800	800	800	800
privatrechtliche Entgelte	11.345,53	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.433,61	23.200	23.000	23.300	23.700	24.000
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.242,59	1.600	200	200	200	200
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	32.678,88	33.700	33.500	31.600	31.600	28.900
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	979.118,16	1.008.300	1.011.900	1.052.700	1.086.700	1.123.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Personalauszahlungen	59.704,01	95.100	99.100	98.700	100.800	102.700
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	104.034,97	114.400	114.700	108.900	83.900	83.900
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.925,52	500	500	500	500	500
Transferauszahlungen	760.119,00	790.300	819.800	910.500	914.800	957.800
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	20.826,82	27.200	29.600	29.800	29.800	29.800
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948.610,32	1.027.500	1.063.700	1.148.400	1.129.800	1.174.700
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	30.507,84	-19.200	-51.800	-95.700	-43.100	-51.400
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	24.604,87	0	15.000	0	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.126,33	15.000	26.500	13.000	13.000	13.000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.731,20	15.000	41.500	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-74.731,20	-15.000	-41.500	-13.000	-13.000	-13.000
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-44.223,36	-34.200	-93.300	-108.700	-56.100	-64.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027 -Euro-	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028 -Euro-	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029 -Euro-
1	2	3	4	5	6	7
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0
Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-44.223,36	-34.200	-93.300	-108.700	-56.100	-64.400

Teilhaushalt TH 1

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
28 Kultur und Wissenschaft
53 Ver- und Entsorgung
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:

ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:

Zuordnung zum Verantwortungsbereich:

Budgetierungsbestimmungen:

Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

Teilhaushalt TH 1

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Steuern und ähnliche Abgaben	892.609,82	925.000	930.300	970.200	1.003.800	1.042.800
61110.301100 Grundsteuer A	28.890,00	32.000	11.100	11.100	11.100	11.100
61110.301200 Grundsteuer B	164.261,38	161.500	167.400	167.400	167.400	167.400
61110.301300 Gewerbesteuer	31.153,11	46.800	37.400	37.400	37.400	37.400
61110.302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	647.720,00	663.600	691.600	728.900	761.000	802.000
61110.302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.272,00	9.500	11.500	14.100	15.600	13.600
61110.303200 Hundesteuer	11.313,33	11.600	11.300	11.300	11.300	11.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.868,74	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
53110.314700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	20.868,74	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.493,10	1.000	900	800	700	0
61210.316120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- bzw. Zuschüssen Gemeinden	859,10	400	300	300	200	0
61210.316140 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invest.zuw.- u. Zuschüssen/ Versicherungen	634,00	600	600	500	500	0
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5.045,52	1.500	100	100	100	100
61110.369100 Verzinsung von Steuernachforderungen	126,00	500	100	100	100	100
61210.361700 Zinserträge v. Kreditinstituten	4.919,52	1.000	0	0	0	0
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	23.576,04	26.300	26.300	24.300	24.300	24.300
11130.356200 Säumniszuschläge	641,00	800	700	700	700	700
53110.351100 Konzessionsabgaben	21.446,83	22.900	21.400	21.400	21.400	21.400
53110.351101 Konzessionsabgaben bis 2023	-1.524,98	0	1.000	0	0	0
53210.351100 Konzessionsabgaben	2.887,28	2.600	2.200	2.200	2.200	2.200
53210.351101 Konzessionsabgaben bis 2023	-71,78	0	1.000	0	0	0
61110.358310 Einzelwertberichtigung (Auflösungserträge)	197,69	0	0	0	0	0
= Summe ordentliche Erträge	943.593,22	965.300	969.100	1.006.900	1.040.400	1.078.700
Ordentliche Aufwendungen						
Aufwendungen für aktives Personal	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.790,83	4.100	8.500	2.900	2.900	2.900
11110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	100	5.000	100	100	100
11110.427102 Repräsentation, Ehrungen, Glückwünsche	1.604,18	2.700	1.500	1.500	1.500	1.500
28110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	173,17	300	1.000	300	300	300
28110.427104 Verschönerung d. Ortsbildes	1.013,48	1.000	500	1.000	1.000	1.000
28110.427119 Veranstaltung für ehrenamtlich Tätige	0,00	0	500	0	0	0
Abschreibungen	1.418,46	0	0	0	0	0
61110.472111 Einzelwertberichtigung (Forderungsabschreibungen)	1.418,43	0	0	0	0	0
61110.472120 Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	0,03	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	215,00	500	500	500	500	500
61110.459200 Verzinsung von Steuererstattungen	215,00	500	500	500	500	500
Transferaufwendungen	772.092,00	786.700	815.200	905.900	910.200	953.200
61110.434100 Gewerbesteuerumlage	2.690,00	3.900	3.200	3.200	3.200	3.200
61110.437200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden	404.971,00	396.100	0	0	0	0
61110.437201 Samtgemeindeumlage - inaktiv	364.431,00	386.700	0	0	0	0
61110.437210 Kreisumlage	0,00	0	411.000	469.800	472.000	494.000
61110.437220 Samtgemeindeumlage	0,00	0	401.000	432.900	435.000	456.000

Teilhaushalt TH 1

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
sonstige ordentliche Aufwendungen	15.191,53	15.100	15.600	15.900	15.900	15.900
11110.442101 Aufwandsentschädigungen	6.844,00	7.200	8.200	7.200	7.200	7.200
11110.442102 Sitzungstagegelder	0,00	0	200	1.500	1.500	1.500
11110.442103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstausfall	183,54	500	500	500	500	500
11110.442105 Aus- und Fortbildung	0,00	100	100	100	100	100
11110.442901 Mitgliedsbeiträge	0,00	100	100	100	100	100
11110.442902 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200
11110.443102 Geschäftsaufwendungen Bücher und Zeitschriften	0,00	0	100	100	100	100
11110.444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	635,06	700	700	700	700	700
11120.442901 Mitgliedsbeiträge	590,10	600	600	600	600	600
11120.443101 Büro- und Geschäftsbedarf	456,83	200	200	200	200	200
11120.444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.869,00	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
11130.443107 Gebühren f. Rechnungsprüfung	4.493,00	3.200	2.300	2.300	2.300	2.300
28110.442101 Aufwandsentschädigungen	120,00	200	200	200	200	200
= Summe ordentliche Aufwendungen	791.707,82	806.400	839.800	925.200	929.500	972.500
= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	151.885,40	158.900	129.300	81.700	110.900	106.200
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	151.885,40	158.900	129.300	81.700	110.900	106.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	151.885,40	158.900	129.300	81.700	110.900	106.200

Teilhaushalt TH 1

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Steuern und ähnliche Abgaben	885.760,64	925.000	930.300	0	970.200	1.003.800	1.042.800
61110.601100 Grundsteuer A	29.076,44	32.000	11.100	0	11.100	11.100	11.100
61110.601200 Grundsteuer B	161.541,24	161.500	167.400	0	167.400	167.400	167.400
61110.601300 Gewerbesteuer	32.275,46	46.800	37.400	0	37.400	37.400	37.400
61110.602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	642.486,00	663.600	691.600	0	728.900	761.000	802.000
61110.602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.119,00	9.500	11.500	0	14.100	15.600	13.600
61110.603200 Hundesteuer	11.262,50	11.600	11.300	0	11.300	11.300	11.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.790,15	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
28110.614800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	921,41	0	0	0	0	0	0
53110.614700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	20.868,74	11.500	11.500	0	11.500	11.500	11.500
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.237,07	1.500	100	0	100	100	100
61110.669100 Verzinsung von Steuernachforderungen	126,00	500	100	0	100	100	100
61210.661700 Zinseinzahlungen von Kredit- instituten	2.111,07	1.000	0	0	0	0	0
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.140,34	31.100	30.900	0	28.900	28.900	28.900
11130.656200 Säumniszuschläge	774,00	800	700	0	700	700	700
11130.656210 Erstattung von Bankgebühren	-11,95	0	0	0	0	0	0
53110.651100 Konzessionsabgaben	23.750,00	22.900	21.400	0	21.400	21.400	21.400
53110.651101 Konzessionsabgaben (Vorjahre)	-316,25	0	1.000	0	0	0	0
53110.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	3.397,20	4.300	4.100	0	4.100	4.100	4.100
53210.651100 Konzessionsabgaben	2.940,00	2.600	2.200	0	2.200	2.200	2.200
53210.651101 Konzessionsabgaben (Vorjahre)	191,24	0	1.000	0	0	0	0
53210.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	416,10	500	500	0	500	500	500
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	940.928,20	969.100	972.800	0	1.010.700	1.044.300	1.083.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.934,38	4.100	8.000	0	2.900	2.900	2.900
11110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögen sgegenstände	60,00	100	5.000	0	100	100	100
11110.727102 Repräsentation, Ehrungen, Glückwünsche	1.922,18	2.700	1.500	0	1.500	1.500	1.500
28110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögen sgegenstände	1.028,72	300	1.000	0	300	300	300
28110.727104 Verschönerung des Ortsbildes	923,48	1.000	500	0	1.000	1.000	1.000
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	201,00	500	500	0	500	500	500
61110.759200 Verzinsung von Steuererstattungen	201,00	500	500	0	500	500	500
Transferauszahlungen	757.519,00	786.700	815.200	0	905.900	910.200	953.200
61110.734100 Gewerbesteuerumlage	4.283,00	3.900	3.200	0	3.200	3.200	3.200
61110.737200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden	381.096,00	396.100	0	0	0	0	0
61110.737201 Samtgemeindeumlage	372.140,00	386.700	0	0	0	0	0
61110.737210 Kreisumlage	0,00	0	411.000	0	469.800	472.000	494.000
61110.737220 Samtgemeindeumlage	0,00	0	401.000	0	432.900	435.000	456.000
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.188,04	22.600	23.000	0	23.300	23.300	23.300
11110.742101 Aufwandsentschädigungen	6.709,00	7.200	8.200	0	7.200	7.200	7.200
11110.742102 Sitzungstagegelder	240,00	0	200	0	1.500	1.500	1.500
11110.742103 Auslagenersatz, Reisekosten, Verdienstaufschlag	181,92	500	500	0	500	500	500
11110.742105 Aus- und Fortbildung	0,00	100	100	0	100	100	100
11110.742901 Mitgliedsbeiträge	0,00	100	100	0	100	100	100

Teilhaushalt TH 1

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
11110.742902 Verfügungsmittel	0,00	200	200	0	200	200	200
11110.743102 Geschäftsauszahlungen Bücher und Zeitschriften	0,00	0	100	0	100	100	100
11110.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	635,06	700	700	0	700	700	700
11120.742901 Mitgliedsbeiträge	590,10	600	600	0	600	600	600
11120.743101 Büro- und Geschäftsbedarf	498,36	200	200	0	200	200	200
11120.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.869,00	2.100	2.200	0	2.200	2.200	2.200
11130.743107 Gebühren für Rechnungsprüfung	2.993,00	3.200	2.300	0	2.300	2.300	2.300
28110.742101 Aufwandsentschädigungen	120,00	200	200	0	200	200	200
61210.744300 Umsatzsteuerzahllast	5.351,60	7.500	7.400	0	7.400	7.400	7.400
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	780.842,42	813.900	846.700	0	932.600	936.900	979.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	160.085,78	155.200	126.100	0	78.100	107.400	103.400
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0	0	0	0	0	0
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	160.085,78	155.200	126.100	0	78.100	107.400	103.400
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	160.085,78	155.200	126.100	0	78.100	107.400	103.400

Teilhaushalt TH 2

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	11 Innere Verwaltung 28 Kultur und Wissenschaft 31 Soziale Hilfen 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 42 Sportförderung 51 Räumliche Planung und Entwicklung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege 57 Wirtschaft und Tourismus
---	--

A. Wesentliche Produkte des Teilhaushalts

im Teilhaushalt abgebildeter Produktbereich:
ggf. Angabe der Produktgruppe/Produkte/Leistungen:
Zuordnung zum Verantwortungsbereich:
Budgetierungsbestimmungen:
Haushaltsvermerke, den Teilhaushalt betreffende Bewirtschaftungsregelungen:

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	0	0	2.500	2.500	2.500
28110.314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	750,00	0	0	0	0	0
51110.314100 Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	2.500	2.500	2.500
Auflösungserträge aus Sonderposten	29.205,57	28.900	27.400	26.300	26.300	26.300
42410.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen u.-zuschüssen Bund	1.097,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42410.316120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen Gemeinden	928,10	900	900	900	900	900
42410.316170 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen priv. Untern.	420,00	400	400	400	400	400
42410.316180 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen übr. Bereich	18,63	0	0	0	0	0
54110.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen u.-zuschüssen Bund	49,50	0	0	0	0	0
54110.316110 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen/-zuschüssen Land	6.019,98	6.400	5.500	5.500	5.500	5.500
54110.316120 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuw./zuschüssen Gemeinden	1.680,15	1.900	1.100	0	0	0
54110.316130 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen v. Zweckverbänden	1.967,91	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900
54110.316140 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Invest.zuw.- u. zuschüssen/ Versicherungen	276,87	200	0	0	0	0
54110.337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	15.991,79	15.900	15.900	15.900	15.900	15.900
54510.316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen u.-zuschüssen Bund	754,91	700	700	700	700	700
sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.016,76	700	800	800	800	800
42410.332100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	300,00	400	400	400	400	400
51110.331100 Gebühr für Vorkaufrechts- verzichtserklärung	450,00	100	200	200	200	200
54110.332100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	266,76	200	200	200	200	200
privatrechtliche Entgelte	11.504,59	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
11170.341100 Mieten und Pachten	8.564,59	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
11170.341101 Mietnebenkosten	2.940,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
55210.341100 Mieten und Pachten-Fischereigenossenschaft	0,00	100	100	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.113,54	23.200	23.000	23.300	23.700	24.000
11170.348200 Kostenerstattung Samtgemeinde	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
42410.348800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.600	0	0	0	0
54110.348800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.352,07	0	0	0	0	0
57310.348200 Personalkostenerstattungen der Samtgemeinde	11.761,47	13.600	17.000	17.300	17.700	18.000
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	5,52	100	100	100	100	100
57320.365100 Dividende Voba WF	5,52	100	100	100	100	100
aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
sonstige ordentliche Erträge	3.086,06	0	0	0	0	0
54110.358200 Erträge aus der Herabsetzung / Inanspruchnahme Rückstellung	3.086,06	0	0	0	0	0
= Summe ordentliche Erträge	60.682,04	65.500	63.900	65.600	66.000	66.300
Ordentliche Aufwendungen						
Aufwendungen für aktives Personal	68.425,61	95.100	99.100	98.700	100.800	102.700
11170.401200 Dienstaufwendungen Arbeit- nehmer	0,00	1.800	1.900	0	0	0
11170.402200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	400	400	0	0	0
11170.403200 Beiträge zur gesetzl. Sozial- versicherung Arbeitnehmer	0,00	400	0	0	0	0
42410.401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	8.273,48	8.700	9.100	9.300	9.500	9.700
42410.402200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	448,02	800	800	800	800	800

Teilhaushalt TH 2

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
42410.403200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	2.220,10	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
57310.401200 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	43.405,64	63.900	67.000	68.300	69.700	71.100
57310.402200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.660,85	4.100	4.200	4.300	4.400	4.500
57310.403200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	9.377,66	13.200	13.800	14.100	14.400	14.600
57310.407100 Zuführung zu Rückstellungen f. Urlaub	1.176,51	0	0	0	0	0
57310.407200 Zuführung zu Rückstellungen f. Überstunden	863,35	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.956,14	110.300	106.200	106.000	81.000	81.000
11170.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.708,16	2.000	4.000	2.000	2.000	2.000
11170.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	516,65	500	500	500	500	500
11170.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	233,24	0	0	0	0	0
11170.424100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	10.450,87	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
31511.427106 Kosten für Senioren- veranstaltungen	1.120,00	2.000	0	0	0	0
36210.427108 Freie Jugendarbeit Fahrten und Lager	453,55	500	500	500	500	500
36610.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.848,08	2.500	18.500	2.500	2.500	2.500
36610.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	202,31	200	300	300	300	300
36610.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	1.500	500	500	500	500
42410.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.130,25	10.000	500	500	500	500
42410.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	392,82	300	300	300	300	300
42410.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	421,47	300	500	300	300	300
42410.424100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	9.758,42	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
42410.427113 Planungskosten generationsübergreifender Treffpunkt /Sportheim	0,00	0	0	25.000	0	0
51110.427109 Dorfentwicklung (Planung und niederschwellige Projekte)	5.629,72	10.000	7.000	0	0	0
51110.427110 Bauleitplanung	11.165,77	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54110.421100 Unterhaltung der Buswarte Halle	0,00	1.000	500	500	500	500
54110.421200 Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	7.577,91	17.500	15.000	15.000	15.000	15.000
54110.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.240,02	500	500	500	500	500
54510.421200 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	1.504,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54510.427101 Stromkosten Straßenbeleuchtung	7.527,55	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
55210.421200 Gewässerunterhaltung	1.809,48	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
57310.421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	117,70	100	200	200	200	200
57310.422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.064,61	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
57310.422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.401,79	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
57310.425100 Haltung von Fahrzeugen	2.268,27	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
57310.426101 Dienst- und Schutzkleidung	1.412,70	800	800	800	800	800
57310.426102 Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500
Abschreibungen	56.477,27	60.800	53.200	44.600	44.600	44.400
11170.471130 Abschreibungen auf Gebäude	606,37	700	700	700	700	700
36610.471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.173,65	6.000	1.200	1.200	1.200	1.200
42410.471130 Abschreibungen auf Gebäude	2.504,70	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
42410.471170 Abschreibungen auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	919,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54110.471140 Abschreibungen	43.268,89	43.300	43.300	35.700	35.700	35.700
54510.471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.647,68	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
57310.471150 Abschreibungen auf Maschinen u. technische Anlagen	2.154,82	1.200	700	700	700	500
57310.471160 Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.625,79	2.700	800	0	0	0
57310.471170 Abschreibungen auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	576,17	600	200	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.724,52	0	0	0	0	0
54110.451100 Zinsaufwendungen an Land	3.724,52	0	0	0	0	0
Transferaufwendungen	2.600,00	3.600	4.600	4.600	4.600	4.600

Teilhaushalt TH 2

Erträge- und Aufwendungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
31511.431800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
36210.431200 Zuweisungen an die Samtgemeinde für Maßnahmen der hauptamtlichen Jugendpflege	1.051,00	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
42110.431800 Zuschüsse an Sportvereine	1.549,00	2.400	1.600	1.600	1.600	1.600
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.683,63	4.600	6.600	6.500	6.500	6.500
11170.441100 Sonstige Personal- und Ver- sorgungsaufwendungen	0,00	100	100	0	0	0
11170.443103 Geschäftsaufwendungen Post- und Fernmeldegebühren	41,53	500	500	500	500	500
11170.443105 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	12,18	0	0	0	0	0
42410.441100 Personalnebenkosten	0,00	100	100	100	100	100
42410.443103 Post- und Fernmeldegebühren	355,56	400	400	400	400	400
51110.443105 Geschäftsaufwendungen Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	625,84	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
57310.441100 Personalnebenkosten	521,46	200	200	200	200	200
57310.443103 Geschäftsaufwendungen Post- und Fernmeldegebühren	127,06	200	200	200	200	200
57310.443106 Dienstreisekosten	0,00	100	100	100	100	100
= Summe ordentliche Aufwendungen	218.867,17	274.400	269.700	260.400	237.500	239.200
= ordentliches Ergebnis (Summe ordentliche Erträge abzüglich Summe ordentliche Aufwendungen)	-158.185,13	-208.900	-205.800	-194.800	-171.500	-172.900
außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0	0	0	0	0
Jahresergebnis (Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis) Überschuss (+) /Fehlbetrag(-)	-158.185,13	-208.900	-205.800	-194.800	-171.500	-172.900
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-158.185,13	-208.900	-205.800	-194.800	-171.500	-172.900

Teilhaushalt TH 2

C. Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	0	0	0	2.500	2.500	2.500
28110.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	750,00	0	0	0	0	0	0
51110.614100 Zuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	2.500	2.500	2.500
sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.116,76	700	800	0	800	800	800
42410.632100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	400,00	400	400	0	400	400	400
51110.631100 Gebühr für Vorkaufsrecht- verzichtserklärung	450,00	100	200	0	200	200	200
54110.632100 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	266,76	200	200	0	200	200	200
privatrechtliche Entgelte	11.345,53	12.600	12.600	0	12.600	12.600	12.600
11170.641100 Mieten und Pachten	8.629,12	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
11170.641101 Mietnebenkosten	2.716,41	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
55210.641100 Mieten und Pachten- Fischereigenossenschaft	0,00	100	100	0	100	100	100
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.433,61	23.200	23.000	0	23.300	23.700	24.000
11170.648200 Kostenerstattung Samtgemeinde	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
42410.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	3.600	0	0	0	0	0
54110.648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.352,07	0	0	0	0	0	0
57310.648200 Personalkostenerstattungen der Samtgemeinde	20.081,54	13.600	17.000	0	17.300	17.700	18.000
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5,52	100	100	0	100	100	100
57320.665100 Dividende Voba WF	5,52	100	100	0	100	100	100
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.538,54	2.600	2.600	0	2.700	2.700	0
57310.652219 Einzahlungen aus Umsatzsteuer 19 %	1.538,54	2.600	2.600	0	2.700	2.700	0
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.189,96	39.200	39.100	0	42.000	42.400	40.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Personalauszahlungen	59.704,01	95.100	99.100	0	98.700	100.800	102.700
11170.701200 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	0,00	1.800	1.900	0	0	0	0
11170.702200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	0,00	400	400	0	0	0	0
11170.703200 Beiträge zur gesetzl. Sozial- versicherung Arbeitnehmer	0,00	400	0	0	0	0	0
42410.701200 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	8.273,48	8.700	9.100	0	9.300	9.500	9.700
42410.702200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	448,02	800	800	0	800	800	800
42410.703200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	2.220,10	1.800	1.900	0	1.900	2.000	2.000
57310.701200 Dienstaussahlungen Arbeitnehmer	38.491,22	63.900	67.000	0	68.300	69.700	71.100
57310.702200 Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.229,88	4.100	4.200	0	4.300	4.400	4.500
57310.703200 Beiträge zur gesetzlichen SV Arbeitnehmer	8.041,31	13.200	13.800	0	14.100	14.400	14.600
Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	100.100,59	110.300	106.700	0	106.000	81.000	81.000
11170.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.708,16	2.000	4.000	0	2.000	2.000	2.000
11170.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	516,65	500	500	0	500	500	500
11170.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	233,24	0	0	0	0	0	0
11170.724100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	10.499,46	15.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
28110.727119 Veranstaltung für ehrenamtlich Tätige	0,00	0	500	0	0	0	0
31511.727106 Kosten für Senioren- veranstaltungen	1.120,00	2.000	0	0	0	0	0
36210.727108 Freie Jugendarbeit Fahrten und Lager	453,55	500	500	0	500	500	500

Teilhaushalt TH 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
36610.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.689,49	2.500	18.500	0	2.500	2.500	2.500
36610.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	202,31	200	300	0	300	300	300
36610.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	1.500	500	0	500	500	500
42410.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.237,35	10.000	500	0	500	500	500
42410.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	295,12	300	300	0	300	300	300
42410.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	421,47	300	500	0	300	300	300
42410.724100 Bewirtschaftung der Grund- stücke und baulichen Anlagen	11.378,84	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
42410.727113 Planungskosten generationsübergreifender Treffpunkt Sportheim	0,00	0	0	0	25.000	0	0
51110.727109 Dorfentwicklung (Plaung und niederschwellige Projekte)	23.215,49	10.000	7.000	0	0	0	0
51110.727110 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen/ Bauleit- pläne	455,77	5.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
54110.721100 Unterhaltung der Buswartehalle	0,00	1.000	500	0	500	500	500
54110.721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	17.297,24	17.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
54110.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.240,02	500	500	0	500	500	500
54510.721200 Unterhaltung Straßen- beleuchtung	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
54510.727101 Stromkosten Straßenbeleuchtung	7.527,55	8.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
55210.721200 Gewässerunterhaltung	1.809,48	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
57310.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	117,70	100	200	0	200	200	200
57310.722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.713,46	2.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
57310.722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.401,79	3.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
57310.725100 Haltung von Fahrzeugen	2.153,75	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
57310.726101 Dienst- und Schutzkleidung	1.412,70	800	800	0	800	800	800
57310.726102 Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	0	500	500	500
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	3.724,52	0	0	0	0	0	0
54110.751100 Zinsauszahlungen an Land	3.724,52	0	0	0	0	0	0
Transferauszahlungen	2.600,00	3.600	4.600	0	4.600	4.600	4.600
31511.731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
36210.731200 Zuweisungen an die Samtgemeinde für Maßnahmen der hauptamtlichen Jugendpflege	1.051,00	1.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
42110.731800 Zuschüsse an Sportvereine	1.549,00	2.400	1.600	0	1.600	1.600	1.600
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.638,78	4.600	6.600	0	6.500	6.500	6.500
11170.741100 Sonstige Personal- u. Ver- sorgungsauszahlungen	0,00	100	100	0	0	0	0
11170.743103 Geschäftsauszahlungen Post- und Fernmeldegebühren	0,00	500	500	0	500	500	500
11170.743105 Geschäftsauszahlungen Sachverständigen- ,Gerichts- und ähnliche Kosten	12,18	0	0	0	0	0	0
42410.741100 Sonstige Personal- u. Ver- sorgungsauszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
42410.743103 Post- und Fernmeldegebühren	355,56	400	400	0	400	400	400
51110.743105 Geschäftsauszahlungen Sachverständigen- ,Gerichts- und ähnliche Kosten	625,84	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
57310.741100 Personalnebenkosten	521,46	200	200	0	200	200	200
57310.743103 Geschäftsauszahlungen Post- und Fernmeldegebühren	123,74	200	200	0	200	200	200
57310.743106 Dienstreisekosten	0,00	100	100	0	100	100	100
= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.767,90	213.600	217.000	0	215.800	192.900	194.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-129.577,94	-174.400	-177.900	0	-173.800	-150.500	-154.800

Teilhaushalt TH 2

Einzahlungen und Auszahlungen	Rechnungs- ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz des ersten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2027	Ansatz des zweiten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2028	Ansatz des dritten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2029
	2024 -Euro-	2025 -Euro-	2026 -Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Sachvermögen	-47.263,67	0	0	0	0	0	0
11170.682100 Einz. aus der Veräußerung von Grundstücken u Gebäuden u. a. unbew. Vermögensgegenständen	-47.263,67	0	0	0	0	0	0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.263,67	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
42410.782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	24.604,87	0	15.000	0	0	0	0
42410.787100 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
54110.787300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	24.604,87	0	0	0	0	0	0
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.126,33	15.000	26.500	0	13.000	13.000	13.000
11170.783110 Auszahlg.f.d.Erwerb v.bewegl. Vermögensgegenst. über 1000,- u. Sachgesamtheiten	0,00	0	4.000	0	0	0	0
36610.783110 Erwerb v.bewegl. Vermögens- gegenständen über 1.000 Euro und Sachgesamtheiten	50.126,33	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
57310.783110 Erwerb v.bewegl. Vermögens- gegenständen über 1000 EUR,- und Sachgesamtheiten	0,00	5.000	12.500	0	3.000	3.000	3.000
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	74.731,20	15.000	41.500	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-121.994,87	-15.000	-41.500	0	-13.000	-13.000	-13.000
= Finanzierungsmittel-Überschuss / -Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	-251.572,81	-189.400	-219.400	0	-186.800	-163.500	-167.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlungen von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	-251.572,81	-189.400	-219.400	0	-186.800	-163.500	-167.800

Investitionsmaßnahmen	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	bisher bereitgestellt	VE gesamt	VE 2027	VE 2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze										
11170202601 Defibrillator										
11170.783110	4.000,00	0	4.000	0	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.000,00	0	-4.000	0	0	0	0,00	0	0	0
36610201801 Ersatzbeschaffung Spielgeräte										
36610.783110	50.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0	0	0
42410202601 AiB Energet. Sanierung Sporthalle										
42410.787100	15.000,00	0	15.000	0	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.000,00	0	-15.000	0	0	0	0,00	0	0	0
57310201802 Ersatzbeschaffungen Bauhof										
57310.783110	12.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.000,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	0,00	0	0	0
57310202501 Rasenmäher m. Mulchfunktion										
57310.783110	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.000,00	-2.000	0	0	0	0	0,00	0	0	0
57310202602 Aufsitzrasenmäher										
57310.783110	9.500,00	0	9.500	0	0	0	0,00	0	0	0
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.500,00	0	-9.500	0	0	0	0,00	0	0	0
= Saldo oberhalb der Wertgrenze	-92.500,00	-15.000	-41.500	-13.000	-13.000	-13.000	0,00	0	0	0

**STELLENPLAN
DER
GEMEINDE HEERE
2 0 2 6**

Erläuterungen zum Stellenplan 2 0 2 6

1. Der Stellenplan ist nach § 113 Abs. 2 NKomVG in Verbindung mit § 5 GemHKVO Bestandteil des Haushaltsplanes. Er ist vom Gemeinderat als Teil des Haushaltsplanes mit der Haushaltssatzung 2026 zu beschließen.

2. Gegenüber dem Stellenplan 2025 sind keine Veränderungen eingetreten:

Neueinstellungen: ./.

Veränderungen: ./.

Ausgeschiedene: ./.

gez. Eisenbarth

Anmerkung: Sondervermögen mit Sonderrechnung bestehen nicht -

BESCHÄFTIGTE

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt- gruppe, Sondertarif	Zahl der Stellen im Stellenplan 2026	ZAHL DER STELLEN IM VORJAHR			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
I. BESCHÄFTIGTE							
1.	Gemeindearbeiter	5	1	1	1	0	39,00 Std. wtl.
2.	Gemeindearbeiter	2	1	1	1	0	20,00 Std. wtl.
3.	Raumpflege	1	1	1	1	0	Turnhalle Heere
4	Raumpflege	1	1	1	1	0	Haus Hainbergstraße; 2,00 Std. wtl.
II. STUNDENKRÄFTE							
5.	Gemeindearbeiter	2 / 1	0	0	0	0	
INSGESAMT			4	4	4	0	

Anmerkung: Sondervermögen mit Sonderrechnung bestehen nicht -

BESCHÄFTIGTE

Produkt Nr.	Produktbezeichnung	Entgeltgruppen								Stundenkräfte	zus.	Erläuterungen	
		9	8	6	5	4	3	2Ü	2 / 1	2/1			
11170	Haus in der Hainbergstraße									1		1	2,00 Std. wtl.; befristet
42410	Sportstätten									1		1	
57310	Bauhof				1					1		2	
INSGESAMT					1					3		4	