

**Doppischer Haushaltsplan
und
Haushaltssatzung**



HATTEN

**Gemeinde Hatten
Der Bürgermeister**

**Haushaltsjahr
2025**

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	1 - 2
Vorbericht	3 – 35
Rahmenvorgaben	36 - 42
Ergebnishaushalt Gemeinde Hatten	43
Finanzhaushalt Gemeinde Hatten	44
Übersicht Ergebnishaushalt	45
Übersicht Finanzhaushalt	46
Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	47
Teilergebnishaushalt Fachbereich Stab	48
Teilfinanzhaushalt Fachbereich Stab	49 - 50
Investitionen FB Stab	51
Teilergebnishaushalt FB Verwaltungsservice und Bildung	52
Wesentliche Produkte FB Verwaltungsservice und Bildung	54 – 67
Teilfinanzhaushalt FB Verwaltungsservice und Bildung	68 - 69
Investitionen FB Verwaltungsservice und Bildung	70 - 71
Teilergebnishaushalt FB Finanzservice	72
Wesentliche Produkte FB Finanzservice	73 - 74
Teilfinanzhaushalt FB Finanzservice	75 – 76
Investitionen FB Finanzservice	77
Teilergebnishaushalt FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	78
Teilfinanzhaushalt FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	79 - 80
Investitionen FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	81
Teilergebnishaushalt FB Bauen und Planung	82
Wesentliche Produkte FB Bauen und Planung	83 - 86
Teilfinanzhaushalt FB Bauen und Planung	87 - 88

Investitionen FB Bauen und Planung	89
Budgetübersicht	90 - 91
Übersicht Produktgruppen	92 – 97
Gesamtinvestitionsprogramm	98
Investitionsübersicht Teilhaushalte	99 – 106
Daten der Haushaltswirtschaft	107 - 110
Schuldenübersicht	111
Stellenplan	112 - 119

Haushaltssatzung der Gemeinde Hatten für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Hatten in der Sitzung am 12.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im Ergebnishaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1 der ordentlichen Erträge auf	29.934.300 Euro
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	29.361.700 Euro
1.3 der außerordentlichen Erträge	0 Euro
1.4 der außerordentlichen Aufwendung auf	0 Euro

2. im Finanzhaushalt

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.370.400 Euro
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.014.300 Euro
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.999.500 Euro
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	12.282.700 Euro
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	8.479.900 Euro
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	552.800 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich: Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	39.849.800 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	39.849.800 Euro

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 8.479.900 Euro festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 0 Euro festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2025 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 4.500.000 Euro festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern sind durch eine besondere Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt.

1. Grundsteuer

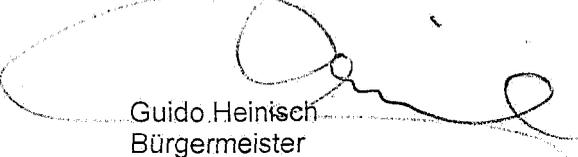
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	272 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)	272 v. H.

2. Gewerbesteuer	350 v. H.
------------------	-----------

§ 6

Als unerheblich im Sinne des § 117 NKomVG gelten über- und außerplanmäßige Auszahlungen, Aufwendungen bis zur Höhe von 5.000 EUR im Einzelfall.

Hatten, den 12.12.2024



Guido Heinisch
Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Gemeinde Hatten für das Haushaltsjahr 2025

Der Vorbericht gemäß § 6 I Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) ist ein zum Haushaltsplan einer Kommune zu erstellender Bericht, der in der Doppik aufzustellen ist. Da die haushaltsrechtlichen Vorgaben zum Vorbericht relativ allgemein gehalten sind, haben die Kommunen umfangreiche Freiräume bei der konkreten Ausgestaltung des Vorberichts.

Der Vorbericht soll einen Überblick über Stand und Entwicklung der Haushaltswirtschaft im betreffenden Haushaltsjahr (unter Einbeziehung der Vorjahre) geben. Darzustellen ist so z.B. die Entwicklung des Schuldenstandes, die Entwicklung wichtiger Einnahme- bzw. Ertragsarten (z.B. Grundsteuer B, Gewerbesteuer), die Entwicklung bedeutender Ausgabe- bzw. Aufwandsarten (z.B. Personal) und im Falle der Doppik die Entwicklung des Eigenkapitals und/oder des (ordentlichen) Ergebnisses.

1. Finanzwirtschaft Haushaltsjahr 2024

1.1 Das Haushaltsjahr 2024 im Rückblick

Haushaltsplanung 2024

Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 21.12.2023 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen.

Folgende Haushaltsvolumen wurden für den **Haushalt 2024** festgelegt:

1. im Ergebnishaushalt

	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	29.296.700,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	29.284.300,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	0,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.884.800,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.219.600,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeiten	2.324.300,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	16.787.500,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	13.284.000,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	486.000,00 Euro

Der Gemeinderat hatte in seiner Sitzung am 19.06.2024 die 1. **Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024** beschlossen.

Folgendes Haushaltsvolumen wurde im 1. Nachtragshaushalt 2024 festgelegt:

1. im Ergebnishaushalt

	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1	der ordentlichen Erträge auf	29.625.300,00 Euro
1.2	der ordentlichen Aufwendungen auf	29.605.000,00 Euro
1.3	der außerordentlichen Erträge auf	310.000,00 Euro
1.4	der außerordentlichen Aufwendungen auf	320.000,00 Euro

2. im Finanzhaushalt

	mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1	der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.523.400,00 Euro
2.2	der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.860.300,00 Euro
2.3	der Einzahlungen für Investitionstätigkeiten	2.324.300,00 Euro
2.4	der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	16.862.500,00 Euro
2.5	der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	13.284.000,00 Euro
2.6	der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	486.000,00 Euro

Die Haushaltssatzungen wurden aufsichtsbehördlich genehmigt.

Der Ergebnishaushalt konnte in den Planungen ausgeglichen werden. Die Kreditermächtigung wurde im 1. Nachtragshaushalt nicht verändert und auf 13.284.000 € festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen wurde mit dem 1. Nachtragshaushalt nicht verändert und auf 6.348.100 Euro festgelegt.

Die Realsteuerhebesätze wurden im Vergleich zu den letzten Haushaltsjahren nicht verändert und mit der Haushaltssatzung wie folgt beschlossen:

- | | |
|---|----------|
| 1. Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) | 330 v.H. |
| 2. Grundsteuer B (für sonstige Grundstücke) | 340 v.H. |
| 3. Gewerbesteuer | 350 v.H. |

Die Haushaltssatzungen wurden aufsichtsbehördlich genehmigt.

Kredite

Eine Ermächtigung zur Aufnahme eines Liquiditätskredites über 4.500.000 € lag vor, wurde aber nicht in Anspruch genommen.

Zinsbelastung

Hier ein Vergleich der letzten Haushaltsjahre:

Jahr	Zinsbelastung aufgrund von Kassenkrediten
2001	22.639,00 €
2002	35.764,00 €
2003	16.911,00 €
2004	3.871,00 €
2005	20.436,00 €
2006	25.960,00 €
2007	12.558,00 €
2008	7.913,00 €
2009	7.398,00 €
2010	13.268,00 €
2011	2.242,29 €
2012 - 2020	0,00 €
2021	-11.640 €
2022	-4.782 €
2023	0,00 €
2024	0,00 €

Der Schuldenstand 2024 stellt sich wie folgt dar:

	Stand am Ende des HH-Jahres 2023	Kreditaufnahme 2024 bzw. Veränderungen	Tilgung	Stand am Ende des HH-Jahres 2024
Kreditmarkt/Haushalt	3.701.648,31 €	5.300.000,00 €	441.475,07 €	8.560.173,24 €
Sicherheitsleistungen/ Bürgschaften (nachrichtlich)	2.288.977,26 €	0,00 €	106.477,84 €	2.182.499,42 €

Im Jahr 2014 wurden neue Bürgschaften für den Bau einer Sporthalle der TSG Hatten-Sandkrug unterzeichnet. Die TSG hat hierfür insgesamt 4 Darlehen aufgenommen.

Bei einer Einwohnerzahl von 14.056 (neue Berechnung aufgrund des Zensus) zum 30.06.2023 ergibt sich folgende Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2024:

Bezeichnung	Jahr 2023	Jahr 2024
Kreditmarkt	263,35 €	609,00 €
Kreditmarkt und Bürgschaften	426,20 €	764,28 €

2. Ausblick auf das Haushaltsjahr 2025

2.1 Allgemeines

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Vorbericht gem. § 6 I 1 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) soll einen allgemeinen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben.

Im Haushaltsplan werden zunächst der Ergebnishaushalt insgesamt und dann der Finanzhaushalt insgesamt dargestellt. Anschließend folgen die Teilergebnishaushalte mit den dazu gehörenden wesentlichen Produkten, die vom Rat der Gemeinde Hatten beschlossen wurden. Für jeden Fachbereich wurde ein Teilhaushalt gebildet.

Nach den einzelnen Produkten schließt sich der jeweilige Teilfinanzhaushalt an, der wiederum die Einzahlungen und Auszahlungen des jeweiligen Teilhaushaltes enthält. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des jeweiligen Teilfinanzhaushaltes folgen im Anschluss.

Bei der Ausweisung des Ergebnisses 2023 (Spalte Ergebnis 2023) handelt es sich um vorläufige Zahlen. Hier wurden noch keine Jahresabschlussarbeiten, wie z.B. Abschreibungen, Sonderposten und Rückstellungen eingebucht. Daher wird es hier mit den Jahresabschlussarbeiten noch zu Veränderungen kommen.

2.1.1 Nettoposition

Mit der Gesetzesänderung der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) zur Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) wurde die Vorschrift zum Vorbericht (§ 6 KomHKVO) dahingehend verändert, dass fortan, erstmalig zum Haushalt 2018, auch die Nettoposition dargestellt werden soll. Durch diese Rechtsvorschrift wird eine Darstellung der beiden im Haushaltsjahr vorangehenden Jahre sowie die voraussichtliche Entwicklung im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren gefordert.

Da für die zwei vorangehenden Jahre noch keine Jahresabschlüsse vorliegen und damit auch keine reale Nettoposition vorliegt, wird diese Vorschrift erst mit Vorliegen der notwendigen Jahresabschlüsse eingehalten werden können.

2.1.2 Jahresabschlüsse

Jahresabschlüsse; Zeitplan der Beschlussfassungen über die noch ausstehenden Jahresabschlüsse

Der niedersächsische Landtag hat im Februar 2024 das Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse (NBKAG) beschlossen. Darin sind diverse Möglichkeiten für Kommunen enthalten, um rückständige Jahresabschlüsse schneller aufzuholen.

Die Gemeinde Hatten hat von den Erleichterungen Gebrauch gemacht. Gemäß Beschluss des Rates vom 14.03.2024 wird nach § 1 Absatz 1 des Nds. Gesetzes zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse auf die Erstellung des Anhanges sowie der Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen verzichtet. Ebenso wurde beschlossen, dass die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt nicht vorgenommen werden soll.

Allerdings enthält das NBKAG in § 1 Absatz 3 auch folgende Forderung:

Eine Kommune, die im Zeitpunkt des Beschlusses über die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 die Beschlüsse über den Jahresabschluss und die Entlastung der Hauptverwaltungsbeamtin oder des Hauptverwaltungsbeamten nach § 129 Abs. 1 Satz 3 NKomVG mindestens für die Haushaltsjahre 2020, 2021 und 2022 noch nicht gefasst hat, hat der Kommunalaufsichtsbehörde zusammen mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 einen Zeitplan vorzulegen, aus dem sich ergibt, bis wann die ausstehenden Beschlüsse gefasst sein sollen. Das Rechnungsprüfungsamt ist an der Erstellung des Zeitplans zu beteiligen.

Somit ist die Gemeinde verpflichtet, einen Zeitplan aufzustellen. In Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt wurde folgender Zeitplan entwickelt:

Jahr	Beschlussfassung des Rates für folgende Jahresabschlüsse		
2025	2018	2019	2020
2026	2021	2022	
2027	2023	2024	
2028	2025	2026	
2029	2027	2028	

Bei diesem Zeitplan ist jedoch zu berücksichtigen, dass die Erleichterungen des Gesetzes zur Beschleunigung kommunaler Abschlüsse mit dem Jahresabschluss 2022 enden. Der Jahresabschluss 2023 ist wieder vollumfänglich zu erstellen und auch der Beschluss des Rates kann erst nach Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes erfolgen. Die Einhaltung des Zeitplanes ist also auch von den Ressourcen des Rechnungsprüfungsamtes abhängig und nicht allein in der Hand der Gemeinde.

Der o.g. Zeitplan wird der Kommunalaufsichtsbehörde zusammen mit der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 vorgelegt.

2.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt umfasst gemäß § 2 Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) die ordentlichen und außerordentlichen Erträge sowie die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen und bildet somit das Kernstück des neuen Haushalts für den laufenden Verwaltungsbetrieb. Es ist das Planungsinstrument der späteren Ergebnisrechnung.

Der §110 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) regelt, dass der Haushalt der Gemeinden in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein soll. Der Begriff „Haushalt“ umfasst daher nicht nur den Haushaltsplan und die Nachtragshaushaltspläne, sondern auch den Jahresabschluss.

Der Haushaltsausgleich wird durch eine „Sollvorschrift“ gefordert. Nach dem Urteil des Bundesverwaltungsgerichts vom 02.12.1959 ist darunter dennoch eine zwingende Verpflichtung (wie bei Mussvorschrift) zu verstehen, soweit nicht die Gemeinde besondere Umstände vorweisen und belegen kann, die ausnahmsweise ein Abweichen von der Regel zulassen. Ein ausgeglichener Haushalt liegt nach § 110 NKomVG vor, wenn im Haushaltsjahr

- einerseits der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen entspricht und
- andererseits die außerordentlichen Aufwendungen von den außerordentlichen Erträgen gedeckt sind.

Daneben ist die Liquidität der Gemeinde einschließlich der Finanzierung ihrer Investitionen und der Investitionsförderungsmaßnahmen sicherzustellen. Sollte der Ergebnishaushalt einen Fehlbetrag ausweisen, ist in diesem Fall ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, das spätestens mit der Haushaltssatzung zu beschließen ist und der Kommunalaufsichtsbehörde mit der Haushaltssatzung vorzulegen ist. Hier gilt die Ausnahme, wenn positive Jahresabschlüsse aus den Vorjahren vorliegen, dann kann der Überschuss (Überschussrücklage) zum Ausgleich verwendet werden.

Ein Überschuss des Ergebnishaushalts ist unbedingt anzustreben.

Der Ergebnishaushalt schließt mit ordentlichen Erträgen in Höhe von 29.934.300 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 29.361.700 € ab. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden nicht veranschlagt.

Damit schließt der Ergebnishaushalt (Jahresergebnis) mit einem Überschuss von 572.600 € ab und gilt somit gemäß § 110 Absatz 4 NKomVG als ausgeglichen.

Die Ressourcenverbräuche (Abschreibungen) und die Auflösung der Sonderposten (Zuschüsse für Investitionen) wurden auf die einzelnen Produkte verteilt. Die Abschreibungen belaufen sich auf 1.983.800 Euro. Gegengerechnet wurden die Auflösungserträge aus Sonderposten, hier wurde für das Haushaltsjahr 2025 ein Ansatz in Höhe von 563.900 € ausgewiesen. Diese Ansätze sind nicht abschließend und werden mit den jeweiligen Jahresabschlüssen detailliert abgerechnet.

Weitere Aufwendungen sind Rückstellungen. Hier sind besonders Rückstellungen für den Finanzausgleich, Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Altersteilzeit, Urlaubsrückstellung und Rückstellungen für Überstunden zu erwähnen. Für das Haushaltsjahr 2024 sind Rückstellungsaufwendungen in Höhe von 80.000 € berücksichtigt worden. Auch hier handelt es sich um Schätzwerte, die im laufenden Jahr 2025 detailliert festgesetzt werden.

Im Interesse einer möglichst effektiven und wirtschaftlichen Wahrnehmung der zur Immobilienunterhaltung notwendigen Aufgabe ist im Fachbereich Bauen und Planung ein zentrales technisches Gebäudemanagement eingerichtet worden. In dieser Organisationseinheit werden alle mit dem Gebäude und dem Grundstück verbundenen Erträge und Aufwendungen zusammengefasst und nach einheitlichen Maßstäben bewirtschaftet. Hierdurch werden Synergieeffekte erwartet; so z.B. Nachfragepotenziale im Sinne möglichst günstiger Konditionen zu bündeln. Da alle anfallenden Kosten zu einem Produkt wie z.B. Waldschule auch hier gesetzlich abgebildet werden müssen, wurde zu jedem Gebäude eine Kostenstelle unter dem Produkt Liegenschaften gebildet. So werden alle Kosten des Gebäudemanagements auf diesem Budget abgerechnet. Die Verteilung der Kostenstellen erfolgt im Anschluss auf das jeweilige Produkt. Lediglich die Budgetverantwortung liegt somit bei dem Teilhaushalt Bauen und Planung.

2.3 Entwicklung der wichtigen Erträge und Aufwendungen und Ausblick

a) Erträge aus den Steuerarten und ähnlichen Abgaben

Hierzu zählen die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Sie sind in der Gesamtsumme in der **Ziffer 01** im Ergebnishaushalt erfasst.

Vergleich der Steuereinnahmekraft in € pro Kopf der Kreisgemeinden

Gemeinde/Samtgemeinde/Stadt	Platz	Steuereinnahmekraft gesamt je EW in €
458007 Großenkneten	1	1.505,40 €
458003 Dötlingen	2	1.400,50 €
458010 Hude	3	1.364,12 €
458013 Wardenburg	4	1.312,82 €
458005 Ganderkesee	5	1.289,29 €
458001 Harpstedt SG	6	1.232,52 €
458014 Wildeshausen Stadt	7	1.200,24 €
458009 Hatten	8	1.065,65 €

Quelle: LSN-Online Regionaldatenbank 2023, Stand 01.11.2021

Grundsteuer A und B

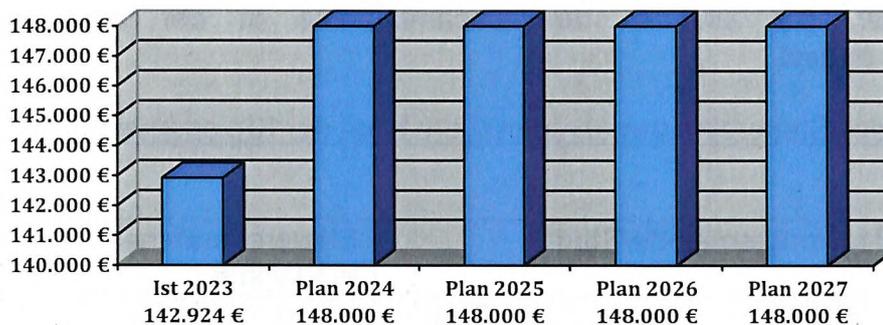
Die Gemeinde Hatten hat die niedrigsten Hebesätze für die Grundsteuer A und B aller Kreiskommunen im Landkreis Oldenburg. Die Hebesätze gelten seit dem Jahr 2005. Die Abweichung zu den Durchschnittshebesätzen der Kommunen in Niedersachsen, die für den Finanzausgleich maßgebend sind, ist nochmals größer geworden (siehe nachfolgende Tabelle). Die Hebesätze der Gemeinde Hatten liegen nun bei der Grundsteuer A - 66 Prozentpunkte und bei der Grundsteuer B - 80 Prozentpunkte unter den Durchschnittshebesätzen in Niedersachsen.

Dötlingen	Ganderkesee	Großenkneten	Hatten	Hude	Wardenburg	Wildeshausen	Harpstedt	Durchschnitt Nds.
365	400	360	330	360	320	355	371	396
365	400	360	340	360	320	355	383	420

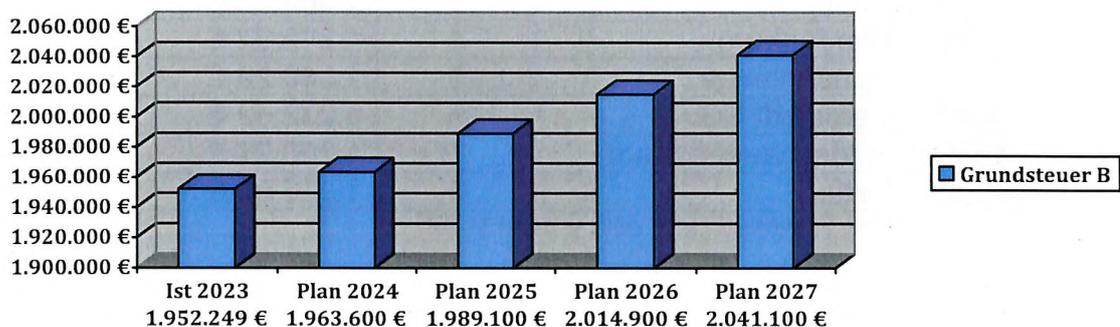
Quelle: LSN-Online Regionaldatenbank 2022

Das Nieders. Grundsteuergesetz (NGrStG) wurde am 07.07.2021 im Nieders. Landtag verabschiedet. Und für Grundvermögen eine eigene Regelung getroffen. Für das land- und forstwirtschaftliche Vermögen gelten die auf Bundesebene beschlossenen Vorschriften (siehe Landesamt für Steuern Niedersachsen - Grundsteuerreform). Im Jahr 2025 tritt die Grundsteuerreform in Kraft. Die Grundsteuerreform soll weitgehend aufkommensneutral umgesetzt werden. Aus diesem Grund wurde eine Anpassung der Hebesätze vorgenommen, so dass jetzt das Steuervolumen für die Grundsteuer A und B auf dem Niveau des Jahres 2024 liegt.

Grundsteuer A (Hebesatz 272 v.H.)



Grundsteuer B (Hebesatz 272 v.H.)



Gewerbsteuer

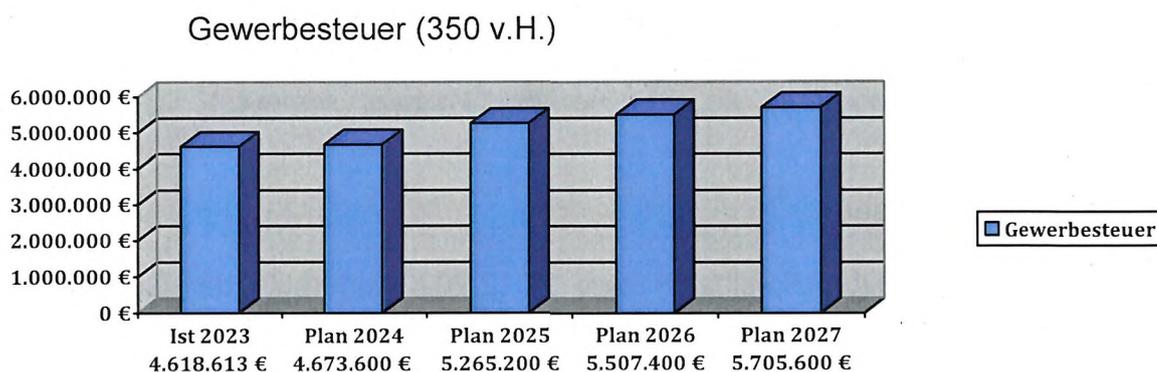
Der Hebesatz für die Gewerbsteuer beträgt 350 v.H. und liegt damit unter den Werten der anderen Kreiskommunen. Der durchschnittliche Hebesatz der Kommunen bis 100.00 Einwohner in Niedersachsen liegt im Jahr 2022 bei 393 v.H..

Hebesätze in den Kreiskommunen:

Dötlingen	Ganderkesee	Großenkneten	Hatten	Hude	Wardenburg	Wildeshausen	Harpstedt	Durchschnitt Nieders.
400	380	380	350	354	380	380	394	393

Quelle: LSN-Online Regionaldatenbank 2022

Bei der Veranschlagung der Erträge aus der Gewerbsteuer sind entsprechend der Empfehlung aus den Orientierungsdaten die lokalen Gegebenheiten einzubeziehen. Die geplanten Erträge aus der Gewerbsteuer können sowohl positiv wie auch negativ durch Betriebsprüfungen für Vorjahre beeinflusst werden. In dem Entwurf wurden die Gewerbsteuererträge anhand der aktuellen Steuerschätzung (Oktober 2023) eingeplant. In wie fern sich das neue Gewerbegebiet in Munderloh auf die Gewerbsteuer auswirkt, bleibt abzuwarten.



Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer

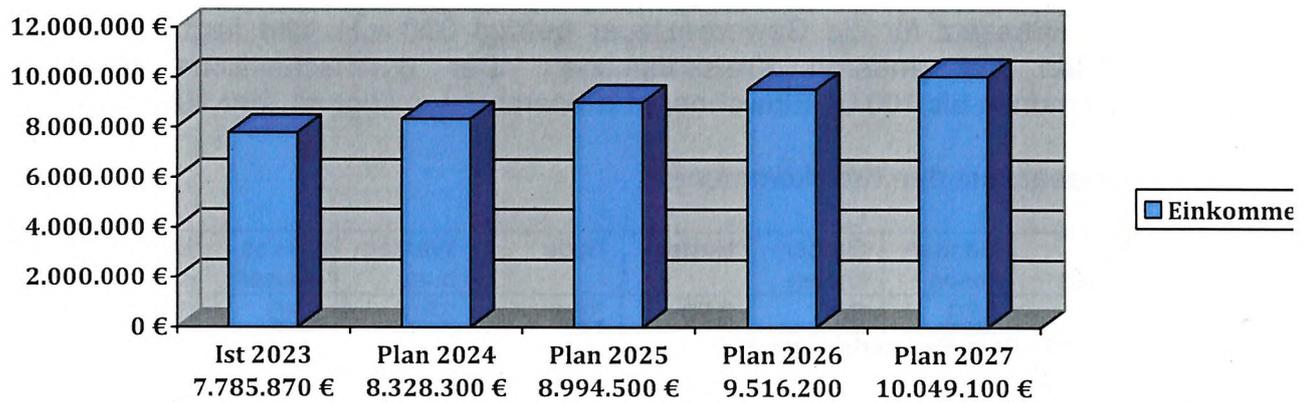
Bei der Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wurden die Ergebnisse aus der Steuerschätzung (Oktober 2023) und die Orientierungsdaten für den Planungszeitraum 2023 bis 2027 zugrunde gelegt.

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist noch vor der Gewerbsteuer die wichtigste Säule zur Finanzierung des Gemeindehaushalts.

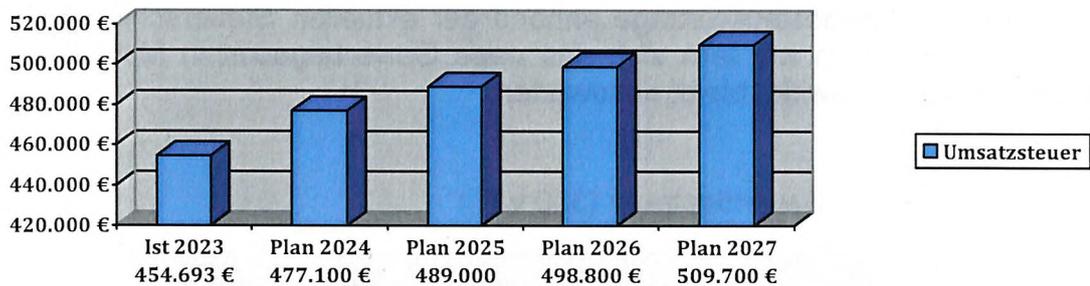
Nach den Prognosen soll der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auch in den kommenden Jahren weiter ansteigen, so dass in der Finanzplanung eine Steigerung entsprechend der Steuerschätzung eingeplant wurde.

Dieses gilt auch für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Der Verteilungsschlüssel wird gemäß §§ 5 a bis 5 d des Gemeindefinanzreformgesetzes berechnet. Die Schlüsselzahlen zur Berechnung bei der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer werden im Jahr 2027 neu festgelegt werden.

Gemeindeanteil Einkommensteuer



Gemeindeanteil Umsatzsteuer



Vergnügungssteuer

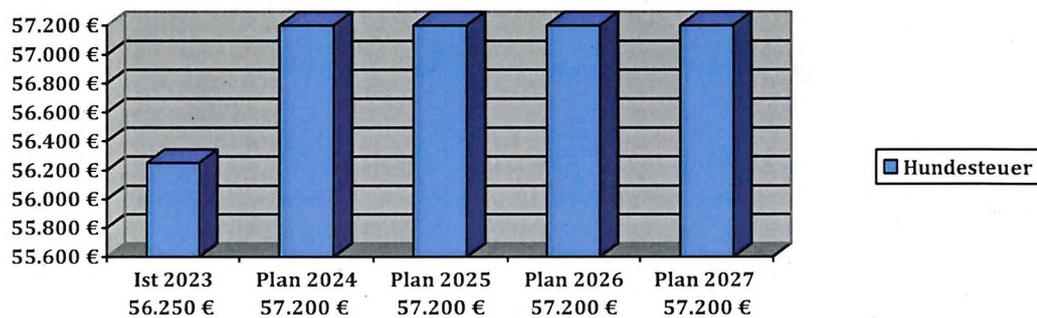
Nachdem die letzte (Spielhalle) zum 31.12.2023 innerhalb der Gemeinde Hatten geschlossen wurde, wird es ab dem Jahr 2024 keine Zahlungen mehr im Bereich Vergnügungssteuer geben.

Hundesteuer

Die Festsetzung der Hundesteuer wird nach folgenden Kriterien festgesetzt:

- A) 1. Hund 36,00 € jährlich
- B) 2. Hund 48,00 € jährlich
- C) Jeder weitere Hund 72,00 € jährlich
- D) Auffällige Hunde die einen Maulkorb tragen müssen 165,00 € (solche Hunde gibt es derzeit in der Gemeinde Hatten nicht)

Hundesteuer



b) Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ohne Investitionstätigkeiten

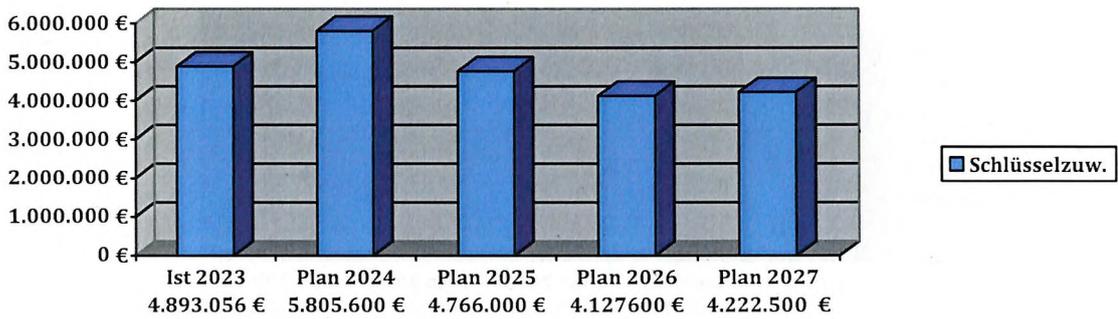
Erträge aus Zuwendungen sind u.a. Schlüsselzuweisungen vom Land für laufende Zwecke und Zuweisungen für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises. Zu den allgemeinen Umlagen zählen die Kreisumlage, die Finanzausgleichsumlage und die Entschuldungsumlage für das Sondervermögen „Entschuldungsfonds“ des Landes. Die Gesamtsumme der Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind in **Ziffer 02** im Ergebnishaushalt erfasst.

Die Höhe der Schlüsselzuweisung hängt von unterschiedlichen Faktoren ab, u.a. von der Einwohnerzahlentwicklung, von dem vom Land jährlich festgelegtem Grundbetrag für den Bedarfsansatz sowie von der Gewichtung der Hebesätze für die Ermittlung der Steuerkraft. Bei der Schlüsselzuweisung für 2025 ist die amtliche Einwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2023. Diese Daten liegen aktuell noch nicht vor, allerdings ist es aufgrund des Zensus zu einer Einwohnerreduzierung gekommen. Nach diesem Stand beträgt die Einwohnerzahl 14.056. Aufgrund der geringeren Einwohnerzahl sinkt auch die Schlüsselzuweisung zum Vorjahr.

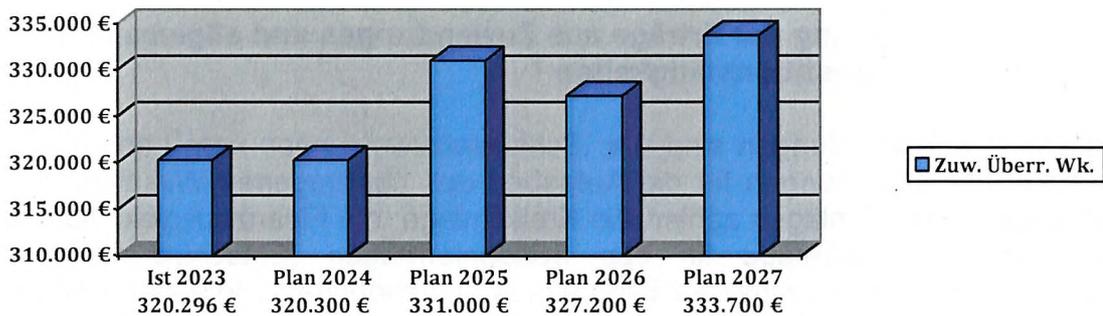
Die Höhe des Grundbetrages hängt von der Zuweisungsmasse des Landes ab. Auch wenn der Landesgesetzgeber die Vorlage des Haushalts zum 30.11. fordert, teilt das Land den vorläufigen Grundbetrag regelmäßig erst Ende November mit. Der Endgültige Grundbetrag wird im April/Mai 2025 vom Land bestimmt. Im Haushaltsentwurf 2025 wurde entsprechend der Orientierungsdaten eine Steigerungsrate beim Grundbetrag berücksichtigt.

Für die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises erhalten die Gemeinden für jeden Einwohnerin und jeden Einwohner einen Pro-Kopf-Betrag. Auch hier ist somit die Entwicklung der Einwohnerzahl entscheidend für die Höhe der Erträge. Da die aktuellen Einwohnerzahlen noch nicht vorliegen, wurde für 2025 auch hier eine leichter Anstieg angenommen.

Schlüsselzuweisung



Zuweisung übertragener Wirkungskreis

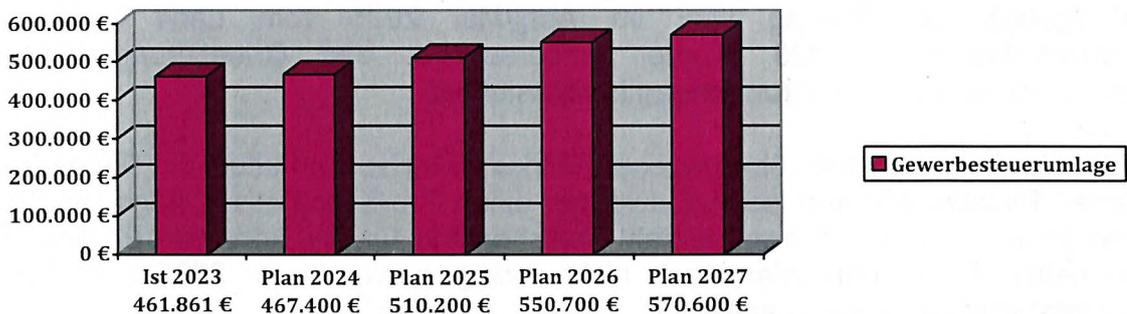


C) Entwicklung der Aufwendungen der allgemeinen Umlagen

Die Umlagen sind unter den Transferaufwendungen in **Ziffer 18** im Ergebnishaushalt erfasst.

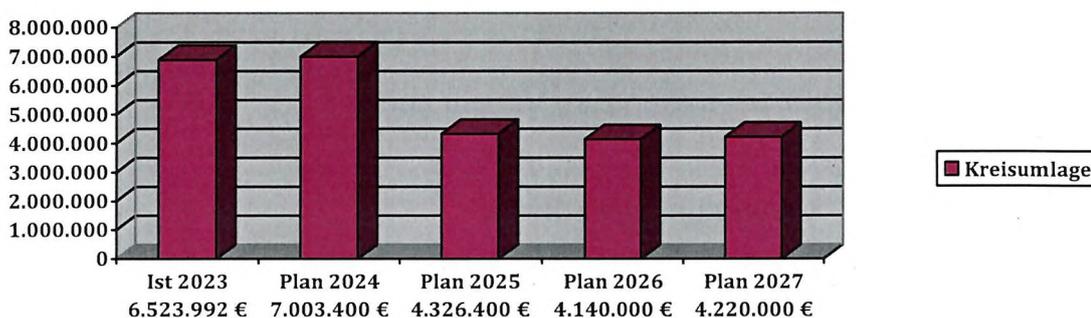
Das **Gewerbesteueraufkommen** steht den Kommunen nicht in voller Höhe zur Verfügung. Bund und Land sind durch die Gewerbesteuerumlage beteiligt. Die Umlage errechnet sich aus verschiedenen Faktoren, als Faustregel gilt, dass 10 % des Gewerbesteueraufkommens als Gewerbesteuerumlage gezahlt werden muss.

Gewerbesteuerumlage



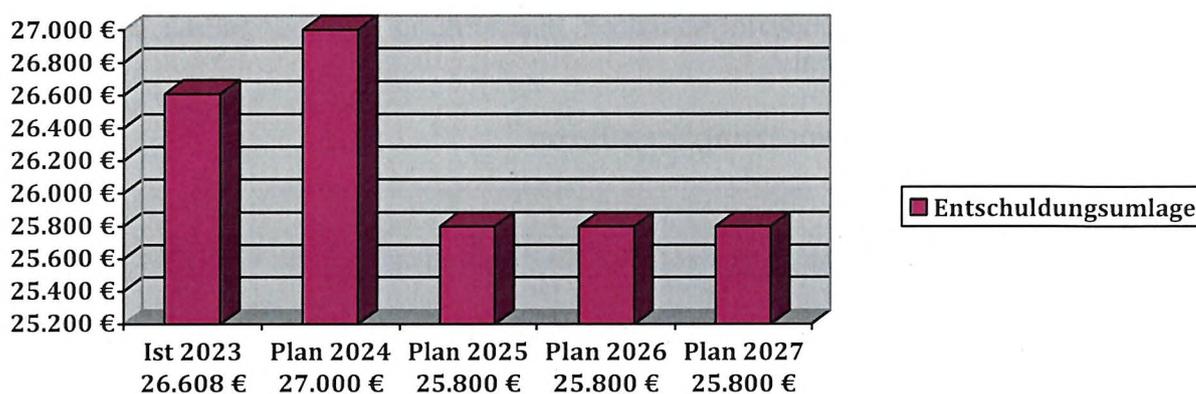
Bei der Planung der Kreisumlage wurden für 2025 die Entwicklungen im Verlauf des Jahres 2024 bei der Steuerkraft berücksichtigt. Zur Berechnung der Kreisumlage wurde wie im Vorjahr ein Hebesatz von 37,5 % Punkte angenommen.

Kreisumlage



Am 01.01.2012 wurde die **Entschuldungsumlage** eingeführt. Die Laufzeit für die Finanzierung der Anträge aus dem Entschuldungsfonds, endet im Jahr 2041. Grundlage für die Bemessung ist auch hier die Steuerkraft, deshalb gibt es kleine Schwankungen. Somit muss auch weiterhin die Entschuldungsumlage geleistet werden. In der Planung wurden keine Veränderungen in den Nachjahren eingeplant.

Entschuldungsumlage



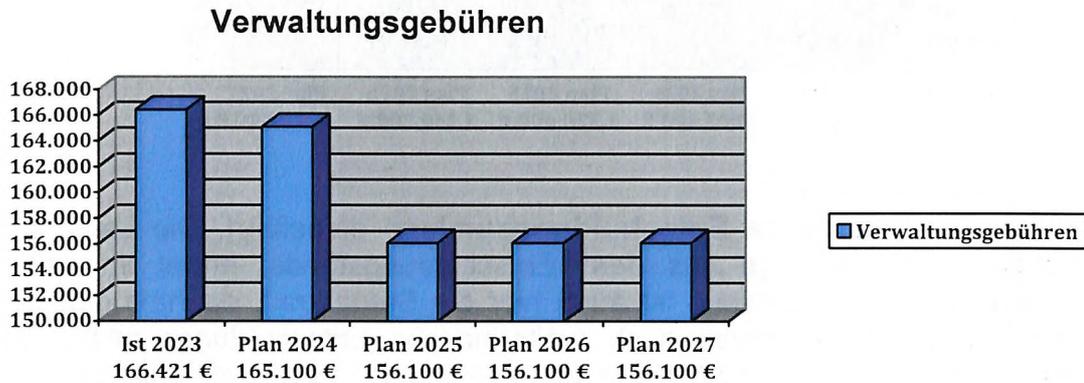
d) Entwicklung weiterer wichtige Erträge und Aufwendungen

Wichtige Erträge sind neben den Steuern (56,6 %) und Zuwendungen (30,7 %) die öffentlich-rechtlichen Entgelte (3,9 %), die sonstigen ordentlichen Erträge (1,5 %) und auch die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (4,7 %).

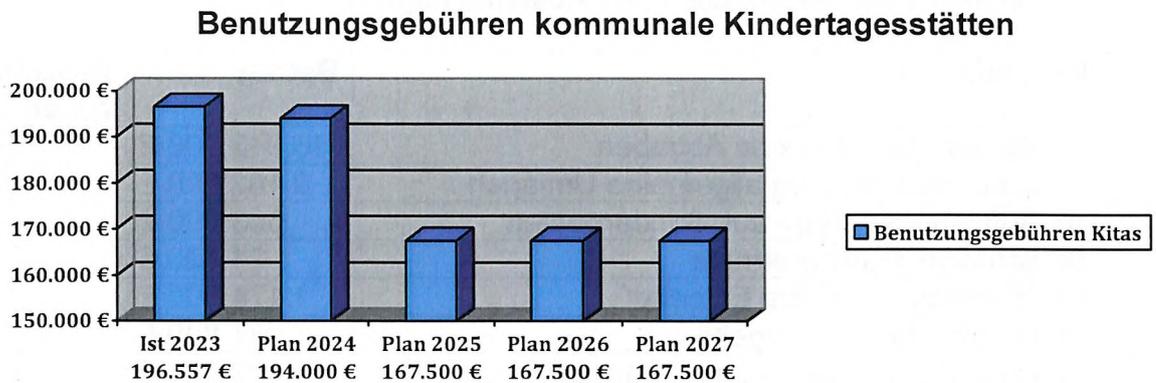
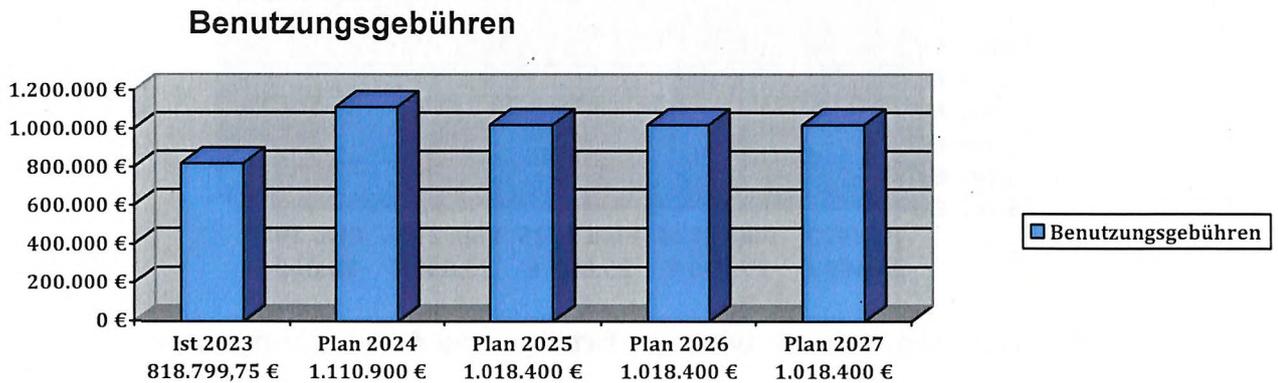
Ertragsarten	Betrag	Prozentualer Anteil %
01. Steuern und ähnliche Abgaben	16.943.000 €	56,6 %
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.182.600 €	30,7 %
03. Auflösungserträge aus Sonderposten	563.900 €	1,9 %
04. sonstige Transfererträge	21.500 €	0,1 %
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.174.500 €	3,9 %
06. privatrechtliche Entgelte	87.800 €	0,3 %
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.421.200 €	4,7 %
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	89.200 €	0,3 %
11. sonstige ordentliche Erträge	450.600 €	1,5 %
Gesamt	29.934.300 €	100 %

Öffentlich-rechtliche Entgelte sind Benutzungsgebühren, ähnliche Entgelte und Verwaltungsgebühren, die Entgelte sind unter **Ziffer 05** im Ergebnishaushalt aufgeführt.

Die **Verwaltungsgebühren** sinken zum Vorjahr gering.



Die Erträge aus den **Benutzungsgebühren** für die Nutzung öffentlicher Einrichtungen (u.a. Kindertagesstätten, Einrichtung Wohnungslose und Asyl) sind leicht höher als im Vorjahr.



Aufteilung der Benutzungsgebühren auf die kommunalen Kindertagesstätten:

Benutzungsgebühren Kindertagesstätten	kommunale	194.000 €
davon Kita Hebbelstraße		30.000 €
davon Kita Alte Dorfschule		42.000 €
davon Kita Gartenweg		22.000 €
davon Kita Sommerweg		5.500 €
davon Kita Löwenzahn		68.000 €

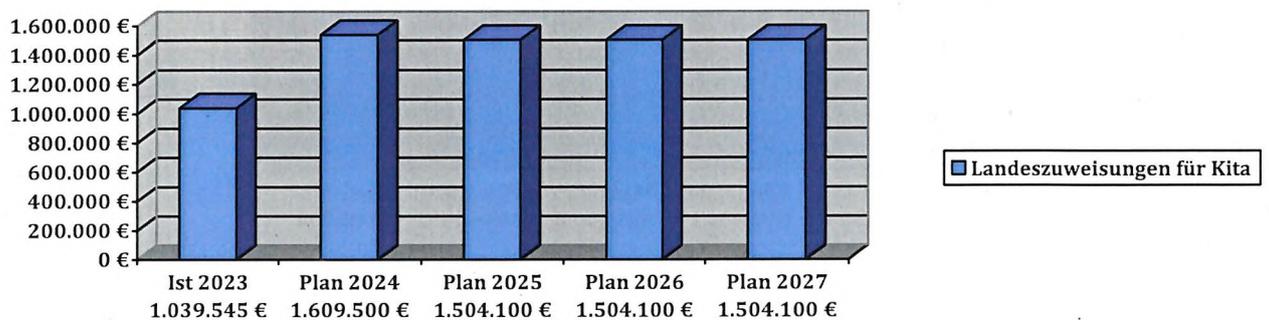
Das Betreuungsangebot in den Kindertagesstätten ist in den letzten Jahren stetig hinsichtlich des Platzangebotes als auch der Qualität immer weiter entwickelt worden.

Durch die Gebührenfreiheit für Kindergartenplätze und die tariflichen Gehaltserhöhungen ergeben sich mehr Ausgaben als Einnahmen, die nicht über die erhöhte Finanzhilfe des Landes kompensiert werden kann.

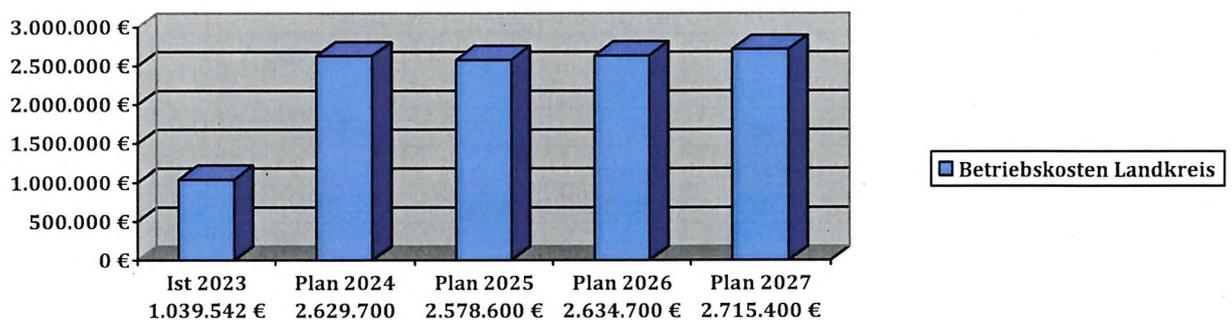
Der Landkreis Oldenburg leistet eine Betriebskostenbeteiligung an die kreisangehörigen Kommunen, im Jahr 2024 wurde die Beteiligung auf 50 % des Defizits aufgestockt. Diese Beteiligung soll sich auch in den Folgejahren verstätigen.

Landeszuweisungen und die Betriebskostenförderung sind unter **Ziffer 02** im Ergebnishaushalt aufgeführt.

Landeszuweisungen für Kitas



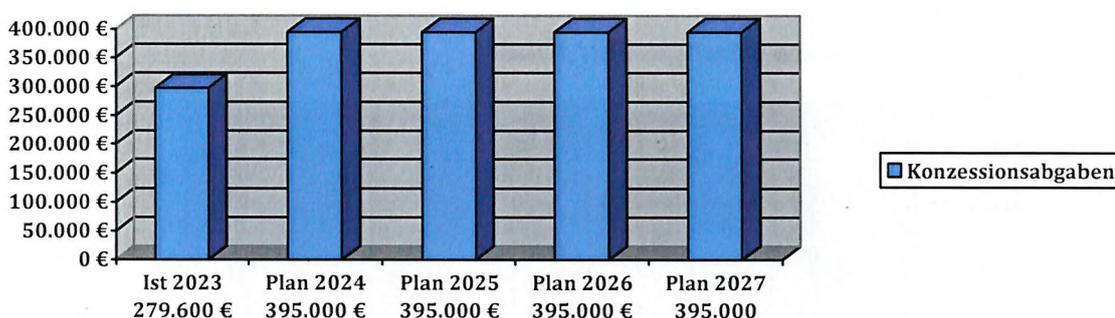
Betriebskostenzuschuss Landkreis Oldenburg



Die **Auflösungserträge aus Sonderposten Ziffer 03** im Ergebnishaushalt wirken sich auf die Erträge im Ergebnishaushalt aus. Da sie jedoch keine tatsächlichen Einzahlungen sind, haben sie keine Bedeutung für den Finanzhaushalt. Die Sonderposten sind in der Bilanz auf der Passivseite ausgewiesen. Sie setzen sich zusammen aus erhaltenen Investitionszuweisungen und Beiträgen sowie ähnlichen Entgelten. Diese Sonderposten werden in der Bilanz mit ihrem Nennbetrag passiviert und ergebniswirksam über die Nutzungsdauer der mit dem Beitrag bzw. der Zuwendung finanzierten Anlage aufgelöst. Für die Planung des Haushaltsansatzes 2025 wurden die aktuellen Entwicklungen bei den Förderungen berücksichtigt. Allerdings steht die genaue Höhe der Sonderposten immer erst mit dem beschlossenen Jahresabschluss fest und sind daher für die noch nicht beschlossenen Jahresabschlüsse Schätzwerte. Für 2025 wurden 563.900 € angesetzt.

Zu den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen Ziffer 07** im Ergebnishaushalt zählt die Konzessionsabgabe, die von der EWE Netz AG aufgrund des Wegenutzungsvertrages zu zahlen ist. Die Höhe dieser Konzessionsabgabe ist u.a. abhängig von den Verbräuchen des Vorjahres bzw. des Vorvorjahres. Hier spielen die Witterungsverhältnisse eine große Rolle. Für die Planung 2025 wurde ein gleichbleibender Ansatz der Folgejahre eingestellt, hier bleibt abzuwarten, wie sich die Energiekrise in Zukunft auswirkt. Insgesamt wurden hier 395.000 € eingeplant, davon sind 350.000 € für Stromleitungen und 45.000 € für Gasleitungen vorgesehen.

Konzessionsabgaben



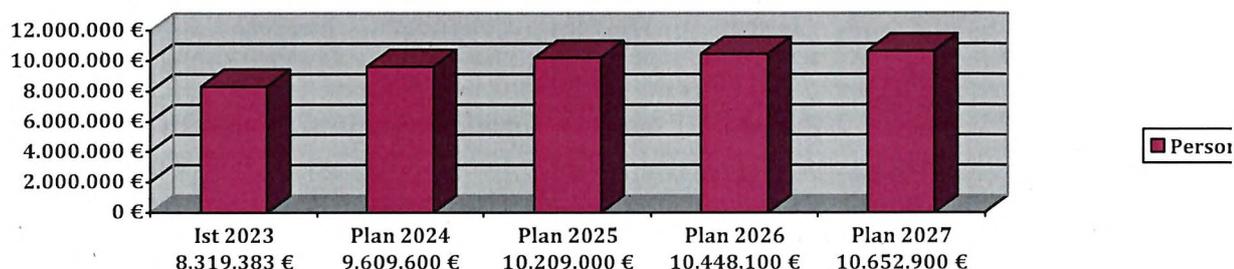
Wichtige Aufwendungen und Auszahlungen

Wichtige Aufwendungen sind die Aufwendungen für aktives Personal (34,8 %), die Sach- und Dienstleistungen (23,5 %) und die Transferaufwendungen (28,0 %).

Aufwandsarten	Betrag	Prozentualer Anteil %
13. Personalaufwendungen	10.209.000 €	34,8 %
14. Versorgungsaufwendungen	112.000 €	0,4 %
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.905.700 €	23,5 %
16. Abschreibungen	2.267.400 €	7,7 %
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	521.500 €	1,8 %
18. Transferaufwendungen	8.229.500 €	28,0 %
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.116.600 €	3,8 %
Gesamt	29.361.700 €	100,00 %

Bei den **Personalaufwendungen Ziffer 13** im Ergebnishaushalt wurden für die Beschäftigten im öffentlichen Dienst die Ergebnisse aus den Tarifverhandlungen berücksichtigt. Da für die Folgejahre noch keine Tarifergebnisse vorliegen, wurden zum aktuellen Jahr eine Erhöhung von 5 % vorgenommen. Für die weiteren Jahre wurde eine Steigerung von 2 % eingeplant. Weiterhin wurden Veränderungen aus dem Stellenplan, der Bestandteil zum Haushaltsplan ist, berücksichtigt.

Personalaufwendungen



Aufteilung Personalaufwendungen	Betrag
Dienstaufwendungen Beamte	142.700 €
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer und sonstige Beschäftigte	7.484.400 €
Beiträge zu Versorgungskassen	818.200 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	1.598.400 €
Beihilfen	85.300 €
Zuführung Rückstellungen Pension und Beihilfe	80.000 €
Gesamt	10.209.000 €

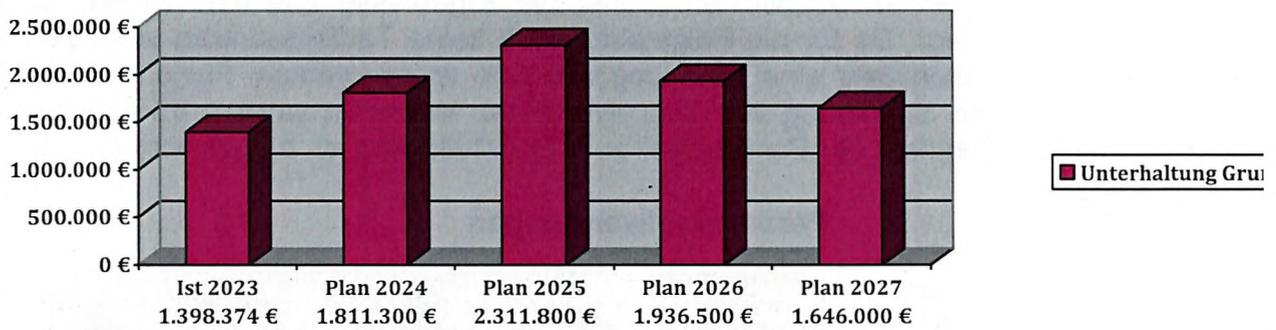
Auf den Bereich der kommunalen Kindertageseinrichtungen entfallen für Dienstaufwendungen 3.972.300 € und macht somit 38,9 % der gesamten Personalkosten aus.

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **Ziffer 15** im Ergebnishaushalt zählen u.a. die Grundstücksunterhaltung, die Unterhaltung und der Erwerb des beweglichen Vermögens, Mieten und Pachten sowie Bewirtschaftungskosten.

Grundsätzlich ist bei den Unterhaltungsaufwendungen festzustellen, dass für Wartungen, Prüfungen von elektrischen Anlagen und auch für Brandmeldeanlagen ein relevanter Kostenanteil gebunden ist. Ebenso ist der Anteil für Pflegearbeiten an Bäumen stark gestiegen, Dieses macht aufgrund der Dürre und von Stürmen nötig, Fremdfirmen zur Pflege einzusetzen, da der Bauhof dieses nicht alleine leisten kann.

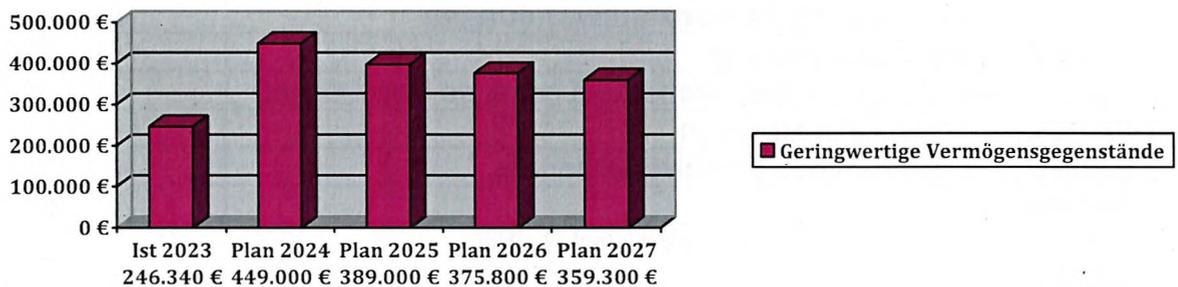
Hier sind die Unterhaltungskosten bei Liegenschaften mit 1.253.400 € und bei den Straßen mit Straßenbeleuchtung mit 657.500 € die größten Posten.

Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen



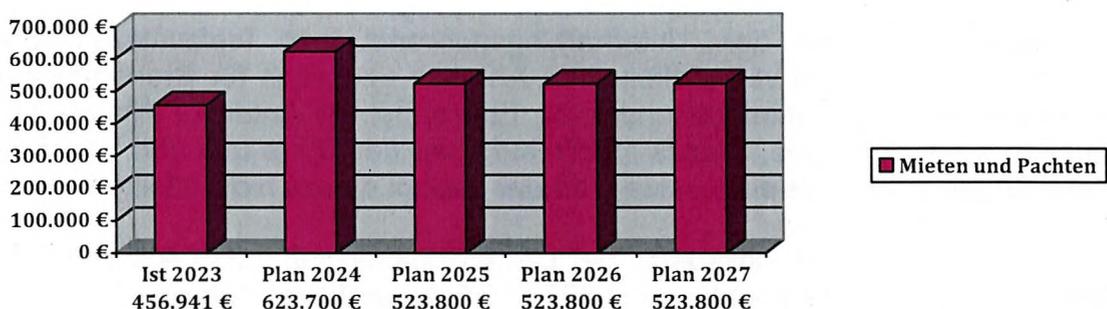
Bei dem Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (Vermögensgegenstände unter 1.000 € netto) kann es zu erheblichen Abweichungen in den einzelnen Jahren kommen, z.B. dann, wenn Neubauten wie Kindergärten neu mit Möbel, Spielgeräte etc. eingerichtet werden müssen.

Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände



Bei den Mieten und Pachten liegt der größte Kostenanteil bei der Miete für Aussiedler und Ausländer mit 355.000 €. Ebenfalls werden hier die Kosten für die Anmietung für Container im Bereich Kindertagesstätten und Schulen abgebildet.

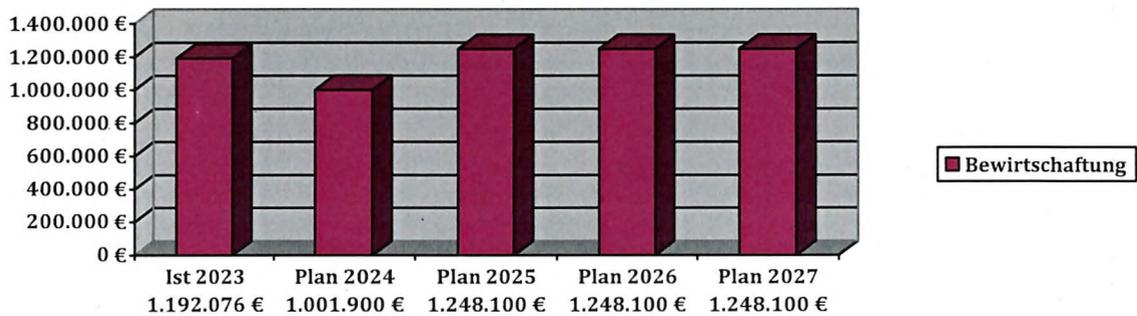
Mieten und Pachten



Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

In den Jahren 2023 und 2024 ergaben sich aufgrund der Energiekostenentwicklung und der Ausschreibungsergebnisse ein deutlicher Anstieg der Strom- und Gaspreise. Für die Jahre 2025 und 2026 wird es in diesen Bereichen neue Ausschreibungen geben. Hier bleibt abzuwarten in wie weit die Energiekosten wieder sinken.

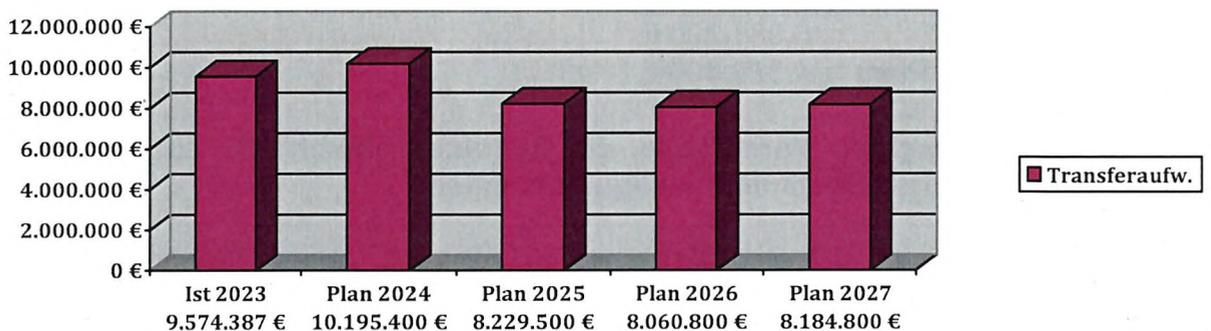
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen



Bei den Abschreibungen **Ziffer 16** im Ergebnishaushalt wurde ein Ansatz von 2.267.400 € eingestellt. Der Größte Anteil bezieht sich auf das Infrastrukturvermögen. Es werden aber auch Investitionszuschüsse an Sportvereine oder der Hatten Freizeit GmbH entsprechend der Nutzungsdauer hier abgebildet. Die genaue Höhe der Abschreibungen erfolgt mit dem jeweiligen Jahresabschluss, bis dahin sind die angegebenen Werte noch Schätzgrößen.

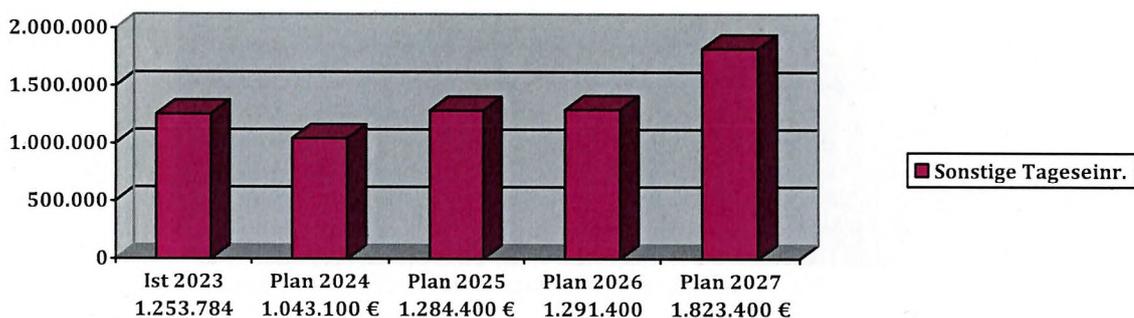
Zu den Transferaufwendungen **Ziffer 18** im Ergebnishaushalt zählen Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke, aber auch die Umlagen sind hier enthalten. Hier sind die u.a. die Zuschüsse für die nicht kommunalen Tageseinrichtungen, an Vereine, an die VHS, und die FTZ erfasst. Zu den Transferaufwendungen gehören zusätzlich auch die Sozialtransferaufwendungen (z.B. wirtschaftliche Jugendhilfe und Wohngeld). Ebenfalls wird hier die Kreisumlage abgebildet.

Transferaufwendungen



Die Zuweisungen für sonstige Tageseinrichtungen (in fremder Trägerschaft) enthält folgende Beträge. Hier ändert sich der Ansatz insbesondere durch steigende Personalkosten und veränderte Energiekosten.

Zuweisungen sonstige Tageseinrichtungen



Die Höhe **Kreisumlage** ist abhängig von den Einnahmen der Grundsteuer A und B, der Gewerbesteuer, der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Je höher diese Erträge sind, desto mehr Kreisumlage muss geleistet werden. Ebenfalls fließen hier die Einwohnerzahl und der Grundbetrag für die Schlüsselzuweisung ein. Aufgrund der geringeren Einwohnerzahl des Zensus, wird die Kreisumlage für 2025 geringer ausfallen.

Entwicklung der Kreisumlage

Jahr/Hebesatz	Betrag
2019 (37,5 %)	5.480.456 €
2020 (37,5 %)	5.907.472 €
2021 (37,5 %)	5.939.992 €
2022 (37,5 %)	6.209.768 €
2023 (35 %)	6.523.992 €
2024 (37,5 %)	6.981.200 €
2025 (37,5 % Plan)	4.326.400 €

e) Entwicklung des Vermögens, der Schulden einschl. der Liquiditätskredite, Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln

Nachfolgend sind die Schulden (zum 31.12. des Jahres) der letzten 20 Jahre aufgeführt. Nachrichtlich auch die Schulden aufgrund der Errichtung des Gewerbegebietes in Sandkrug durch die IDB:

Jahr	Schulden Bank	Schulden IDB	Gesamt
2005	6.920.644 €	2.077.230 €	8.997.874 €
2006	6.526.788 €	1.635.554 €	8.162.342 €
2007	6.132.789 €	1.034.878 €	7.167.667 €
2008	2.374.729 €	1.126.356 €	3.501.085 €
2009	2.110.834 €	779.038 €	2.889.872 €
2010	3.828.164 €	673.998 €	4.502.162 €
2011	3.527.881 €	705.694 €	4.233.575 €
2012	3.285.180 €	581.748 €	3.863.928 €
2013	3.560.430 €	462.112 €	4.022.542 €
2014	3.371.205 €	489.487 €	3.860.692 €
2015	3.176.165 €	483.844 €	3.660.009 €
2016	3.209.129 €	338.754 €	3.547.883 €

2017	2.972.739 €	0 €	2.972.739 €
2018	2.764.380 €	0 €	2.764.380 €
2019	2.558.858 €	0 €	2.558.858 €
2020	2.347.091 €	0 €	2.347.091 €
2021	1.703.636 €	0 €	1.703.636 €
2022	1.520.100 €	0 €	1.520.100 €
2023	3.701.648 €	0 €	3.701.648 €
2024	8.560.173 €	0 €	8.560.173 €

Bis zum Jahr 2022 konnte die Verschuldung stetig abgebaut werden. Ab 2023 steigt die Verschuldung stetig an. Einerseits liegt es an der Pandemie und dem Ukrainekrieg, andererseits sind die Investitionskosten für neue Gebäude und Straßen in diesem Zeitraum sehr hoch.

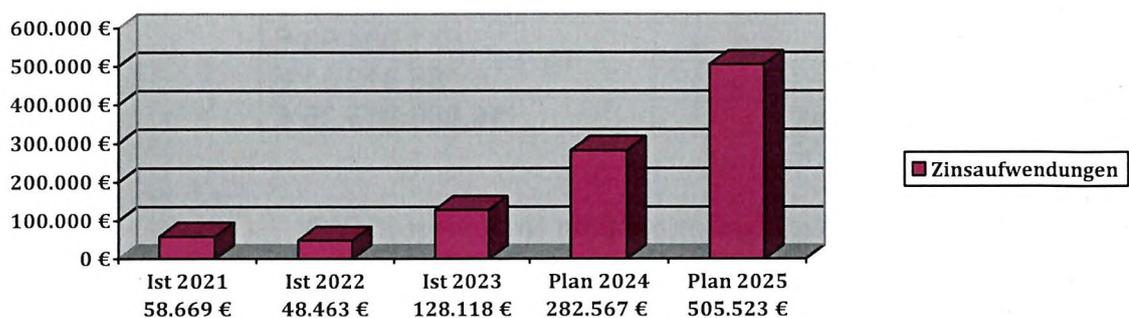
Darlehensbestand

Nr.	Ursprungskapital	Restkapital Ende 2024	Zinssatz	Ende Zinsbindung	Laufzeitende	Restkapital Laufzeitende
1.	500.000 €	189.644,00 €	3,35 %	15.02.2026		163.781,00 €
	391.304,29 €	8.228,06 €	4,34 %		30.06.2025	0 €
	384.993,59 €	27.930,23 €	4,34 %		30.07.2025	0 €
	439.642,59 €	167.301,82 €	3,68 %		30.06.2032	0 €
	480.023,32 €	156.265,24 €	3,90 %		30.12.2029	0 €
	700.000,00 €	241.019,42 €	3,35 %		30.06.2030	0 €
	459.000,00 €	170.290,00 €	3,00 %		15.02.2032	0 €
	238.000,00 €	182.126,53 €	1,90 %		30.03.2046	0 €
	2.500.000,00 €	2.232.453,04 €	3,40 %		30.12.2037	0 €
	5.300.000,00 €	5.184.914,90 €	3,23 %	30.12.2033		4.044.253,10 €
Gesamt		8.560.173,24 €				4.208.034,10 €

Liquiditätskredite

Im Oktober 2020 wurde ein Liquiditätskredit über 3.000.000 € aufgenommen. Davon wurden im Oktober 2021 eine Rückzahlung von 1.000.000 € veranlasst. Der Restbetrag in Höhe von 2.000.000 € wurde im April 2022 zurückgezahlt. Zinsen brauchten für diesen Kredit nicht geleistet werden. Aufgrund der Minuszinsphase wurde der Gemeinde Hatten in dieser Zeit ein Bonus in Höhe von 16.552,67 € ausgezahlt.

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute



Für Zinsaufwendungen ist in der Planung die vorgesehene Kreditermächtigung berücksichtigt.

Ausleihungen

Im Dezember 2018 wurde der TSG Hatten Sandkrug durch den Gemeinderat eine zinslose Ausleihe über 80.000 € gewährt. Die Rückzahlung der Ausleihe erfolgt jährlich mit 4.000 €, somit endet die Laufzeit im Dezember 2038.

Bürgschaften

Zum Bau einer Sporthalle wurde der TSG Hatten Sandkrug im Jahr 2015 Bürgschaften in Höhe von 2.800.000 € gewährt. Eine weitere Bürgschaft wurde der TSG Hatten Sandkrug im Jahr 1992 für den Bau eines Forums über 306.775,13 € gewährt.

Nr.	Ursprungskapital	Restkapital Ende 2024	Zinssatz	Ende Zinsbindung	Laufzeitende	Restkapital Laufzeitende
	306.775,13 €	41.513,36 €			30.03.2027	0 €
	750.000,00 €	572.903,00 €	2,70 %	30.12.2044		
	828.000,00 €	312.361,71 €	2,30 %	28.02.2034		185.832,44 €
	800.000,00 €	604.374,71 €	2,55 %	28.02.2024		625.778,68 €
	422.000,00 €	651.346,64 €	2,35 %	30.10.2029		522.878,96 €
Ges.	3.106.775,13 €	2.182.499,42 €				1.334.490,08 €

f) Entwicklung des Gesamtergebnisses

Für die Jahre 2010 bis 2016 liegen endgültige Jahresabschlüsse vor. Das jeweilige Betriebsergebnis für diese Jahre ist jeweils mit einem Überschuss beendet worden. Der erwirtschaftete Überschuss fließt in die Überschussrücklage. Ab dem Jahr 2017 werden die Jahresabschlüsse aktuell erstellt. Nach aktuellem Stand wird auch für die Jahre 2017 bis 2023 ein Überschuss erwirtschaftet werden. Die Betriebsergebnisse stellen sich wie folgt dar:

Jahr	Betrag
Jahresergebnis 2010	505.529,37 €
Jahresergebnis 2011	3.282.651,60 €
Jahresergebnis 2012	1.660.285,97 €
Jahresergebnis 2013	443.203,32 €
Jahresergebnis 2014	661.978,39 €
Jahresergebnis 2015	2.468.730,36 €
Jahresergebnis 2016	3.071.904,93 €
Jahresergebnis 2017	5.188.312,31 €
Gesamt (Überschuss)	16.686.815,25 €

g) Entwicklung der Nettoposition § 6 I Nr. 1 KomHKVO

In der nachstehenden Tabelle sind die Nettopositionen aus den endgültigen Jahresabschlüssen aufgeführt:

Jahr	Betrag
Eröffnungsbilanz 01.01.2010	26.317.038,67 €
Jahresabschluss 2010	27.121.372,79 €
Jahresabschluss 2011	30.317.156,77 €
Jahresabschluss 2012	31.890.519,37 €
Jahresabschluss 2013	32.779.661,56 €
Jahresabschluss 2014	33.062.054,78 €
Jahresabschluss 2015	36.243.221,27 €
Jahresabschluss 2016	40.764.919,81 €
Jahresabschluss 2017	50.724.955,30 €

Die Jahresabschlüsse 2010 bis 2013 wurden vom RPA geprüft. Für die Jahre 2014 bis 2022 wurde vom Gemeinderat beschlossen, dass Gesetz zur Beschleunigung kommunaler Jahresabschlüsse anzuwenden. Somit ist die Prüfung der Jahresabschlüsse für diese Jahre durch das RPA nicht mehr erforderlich.

h) Weitere Erläuterungen zu den Teilhaushalten und Produkten

Die Aufteilung in absoluten Beträgen und Prozenten des Volumens des Ergebnishaushalts in den Teilhaushalten und den wesentlichen Produkten.

	Teilhaushalt	Erträge		Aufwendungen	
		in €	in %	in €	in %
0	Teilhaushalt Fachbereich Stab	18.300	0,1	930.200	3,2
1	Teilhaushalt Fachbereich Verwaltungsservice und Bildung	4.635.900	15,5	11.160.900	38,0
	Produkt Grundschulen				
	Leistung GS Sandkrug	142.600		466.200	
	Leistung GS Kirchhatten	44.300		284.400	
	Leistung GS Streekermoor	3.600		99.200	
	Produkt Waldschule	1.066.800		861.800	
	Produkt Kommunale Kindertagesstätten				
	Leistung Kita Hebbelstraße	503.200		1.228.600	
	Leistung Kita Alte Dorfschule	435.900		967.800	
	Leistung Kita Gartenweg	199.100		523.400	
	Leistung Kita Sommerweg	157.100		454.900	
	Leistung Kita Löwenzahn	639.800		1.289.000	
	Produkt Kita's in anderer Trägerschaft				
	Leistung ev. Kita Sandkrug	0		704.000	
	Leistung ev. Kita Kirchhatten	0		718.000	
	Leistung Kita St. Joseph	0		130.800	
	Leistung Kita Sonnenstrahl	0		128.200	
	Produkt Hallenbad	14.600		168.100	
2	Teilhaushalt Fachbereich Finanzservice	22.627.900	75,6	6.418.300	21,8
	Produkt Freizeitzentrum	14.200		279.400	
3	Teilhaushalt Fachbereich Bürgerservice, Ordnung und Soziales	1.865.900	6,2	3.922.800	13,4
4	Teilhaushalt Fachbereich Bauen und	786.300	2,6	6.929.500	23,6

Teilhaushalt - 1 - Fachbereich Verwaltungsservice und Bildung

Erträge	4.635.900 €
Aufwendungen	11.160.900 €

Dieser Teilhaushalt umfasst folgende Produkte mit den einzelnen Erträgen und Aufwendungen

	Erträge	Aufwendungen
- Verwaltungsaufgaben	1.100 €	1.849.800 €
- Personalrat	0 €	20.600 €
- Grundschule Sandkrug (W)	142.600 €	466.200 €
- Grundschule Kirchhatten (W)	44.300 €	284.400 €
- Grundschule Streekermoor (W)	3.600 €	99.200 €
- Sportplatz Kirchhatten	0 €	5.500 €
- Turnhalle Kirchhatten	7.700 €	42.300 €
- Turnhalle Sandkrug	12.600 €	60.100 €
- Waldschule Sandkrug (W)	1.066.800 €	861.800 €
- Sporthalle Waldschule	2.800 €	114.600 €
- Sportplatz Waldschule	54.000 €	66.300 €
- Sonstige schulische Aufgaben	13.000 €	316.700 €
- Kreisschulbaukasse	0 €	14.600 €
- Volkshochschulen	0 €	79.900 €
- Bücherei Kirchhatten	2.100 €	36.500 €
- Bücherei Sandkrug	1.500 €	78.200 €
- Tageskinderförderung	1.500 €	1.500 €
- Kindergarten Hebbelstraße (W)	503.200 €	1.228.600 €
- Kindergarten Alte Dorfschule (W)	435.900 €	967.800 €
- Kindergarten Gartenweg (W)	199.100 €	523.400 €
- Kindergarten Sommerweg (W)	157.100 €	454.900 €
- Kindergarten Löwenzahn (W)	639.800 €	1.289.000 €
- Kitas andere Träger (Tagespflege)	0 €	138.000 €
- Ev. Kindergarten Sandkrug (W)	0 €	704.000 €
- Ev. Kindergarten Kirchhatten (W)	0 €	718.000 €
- Malteser Kindergarten (W)	0 €	130.800 €
- Waldorfkindergarten (W)	0 €	128.200 €
- Sonstige Tageseinrichtungen	1.332.600 €	247.400 €
- Förderung des Sports	0 €	64.500 €
- Hallenbad Sandkrug (W)	14.600 €	168.100 €

Dieser Teilhaushalt hat die meisten wesentlichen Produkte (W), z.T. unterteilt in Leistungen (siehe z.B. Schulen und Kindertagesstätten).

Erträge und Aufwendungen werden bei den wesentlichen Produkten detailliert im Haushaltsplan unter den jeweiligen Teilhaushalten aufgeführt.

Der Bereich EDV wird von der Kommunalen Datenverarbeitung Oldenburg (KDO) übernommen. Die veranschlagten Haushaltsmittel wurden auf Basis des Vertrages festgesetzt und unter dem Produkt Verwaltungsaufgaben eingestellt.

Teilhaushalt - 2 - Fachbereich Finanzservice

Erträge	22.627.900 €
Aufwendungen	6.418.300 €

Dieser Teilhaushalt umfasst folgende Produkte mit den einzelnen Erträgen und Aufwendungen

	Erträge	Aufwendungen
- Gemeindekasse	49.500 €	236.300 €
- Haushalt	0 €	438.700 €
- Freizeitzentrum	14.200 €	279.400 €
- Steuerverwaltung	7.529.500 €	15.000 €
- Zuweisungen und Umlagen	14.184.500 €	4.942.400 €
- Schuldenverwaltung	59.200 €	506.500 €

Dieser Teilergebnishaushalt verzeichnet relativ hohe Erträge und Aufwendungen durch die gemeindlichen Steuern und Zuweisungen (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Einkommensteuer, Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage).

Bei der Grundsteuer A wurde der Ansatz zum Vorjahr aufgrund der Grundsteuerreform nicht verändert und beträgt 148.000 €.

Der Ansatz für die Grundsteuer B steigt um 25.500 €. Diese Steigerung wurde eingeplant, da laut Steuerstatistik eine Steigerung um 1,3 % erwartet wird. Ansonsten bleibt die Grundsteuer B wie in der Grundsteuerreform gefordert wird Aufkommensneutral und beträgt jetzt 1.989.100 €.

Der Ansatz für die Hundesteuer ist gleichbleibend bei 57.200 €. Die Vergnügungssteuer wurde auf 0 € gesetzt, da es aktuell keine Spielautomaten mehr in Hatten gibt.

Die Gewerbesteuer wird mit 5.265.200 € angesetzt, es wird damit gerechnet, dass sich die Wirtschaft zum Vorjahr wieder deutlich verbessert. Die Erhöhung erfolgt auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung und der Vergleichswerte aus dem Jahr 2024. Im Vorjahr wurden noch 4.673.600 € eingeplant. Die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage betragen 526.600 €.

Die Einkommensteuer steigt zum Vorjahr (8.328.300 €) um 666.200 € auf 8.994.500 €. Betrug die Umsatzsteuer im Vorjahr noch 477.100 € so steigt sie in diesem Jahr um 11.900 € auf 489.000 €. Die Berechnungen erfolgen auf Grundlage der aktuellen Steuerschätzung-

Nachdem die vorläufigen Grundlagen zur Berechnung des Finanzausgleichs Ende November eingetroffen sind, wurden hier folgende Beträge veranschlagt:

	2023	2024	2025
Schlüsselzuweisung (Ertrag)	4.775.900 €	5.805.600 €	4.766.000 €
Zuweisung übertr. WK (Ertrag)	319.700 €	320.300 €	331.000 €
Kreisumlage (Aufwand)	6.892.000 €	7.003.400 €	4.326.400 €
Entschuldungsumlage (Aufwand)	26.900 €	27.000 €	25.800 €
Differenz (Ertrag)	<u>-1.823.300 €</u>	<u>-904.500 €</u>	<u>-744.800 €</u>

Die Konzessionsabgaben für Strom sind mit 350.000 € und für Gas mit 45.000 € angesetzt worden und verändern sich nicht.

Teilhaushalt - 3 - Fachbereich Bürgerservice, Ordnung und Soziales

Erträge	1.865.900 €
Aufwendungen	3.922.800 €

Dieser Teilhaushalt umfasst folgende Produkte mit den einzelnen Erträgen und Aufwendungen

	Erträge	Aufwendungen
- BSB Sandkrug	0 €	30.500 €
- Statistik und Wahlen	10.000 €	14.400 €
- Sicherheit und Ordnung	166.600 €	820.000 €
- Brandschutz	45.300 €	927.500 €
- Sozialverwaltung	70.000 €	112.400 €
- SGB II Jobcenter	193.000 €	258.400 €
- Wohnungslose	100 €	5.000 €
- Aussiedler und Ausländer	671.000 €	629.000 €
- Wohngeld	691.100 €	682.800 €
- Aufgaben örtl. Träger	0 €	15.200 €
- Jugendarbeit	17.600 €	112.700 €
- Jugendhaus Sandkrug	200 €	192.200 €
- Jugendhaus Kirchhatten	1.000 €	122.700 €

Das Produkt Aussiedler und Ausländer war bis zum Jahr 2016 noch in Erträge und Aufwendungen ausgeglichen, jetzt stehen aufgrund von Lohnkostenerstattungen Mehrerträge von 42.000 € zur Verfügung.

Teilhaushalt Fachbereich Bauen und Planung

Erträge	786.300 €
Aufwendungen	6.929.500 €

Dieser Teilhaushalt umfasst folgende Produkte mit den einzelnen Erträgen und Aufwendungen

	Erträge	Aufwendungen
- Liegenschaften	141.200 €	2.441.200 €
- Heimatpflege	1.500 €	8.700 €
- Kinderspielflächen	0 €	68.300 €
- Sportplatz Munderloh	0 €	13.600 €
- Sportplatz SWO	10.300 €	99.700 €
- Raumplanung (W)	25.000 €	105.000 €
- Bauordnung	90.000 €	761.500 €
- Oberflächenentwässerung	0 €	25.200 €
- Abwasserabgabe	3.000 €	45.800 €
- Gemeindestraßen (W)	385.700 €	1.439.600 €
- Straßenbeleuchtung	2.000 €	144.000 €
- Straßenreinigung	16.200 €	30.600 €
- Parkeinrichtungen	0 €	1.500 €
- ÖPNV	70.600 €	178.400 €
- Grün- und Landschaftsbau	3.000 €	16.700 €
- Park- und Gartenanlagen	1.600 €	188.600 €
- Umweltschutz	36.200 €	112.600 €
- Bauhof (W)	0 €	1.248.500 €

Der Teilhaushalt 4 mit den wesentlichen Produkten Raumplanung und Entwicklung, Gemeindestraßen und Bauhof hat erhebliche Aufwendungen durch die Abschreibungsbeträge bei den gemeindlichen Straßen und Bauhof, hier wurden 933.100 € angesetzt.

Die laufende Unterhaltung von Straßen und Wege sind hier im Wesentlichen zu nennen. Der Ansatz beträgt 657.400 Euro.

Da mit der Umstrukturierung die Unterhaltung der Gebäude dem Fachbereich Bauen und Planung zugeordnet wurde, werden jetzt unter Liegenschaften sämtliche Unterhaltungen der Gebäude und der Grundstücke abgebildet. Durch die Kosten- und Leistungsrechnung werden im Anschluss diese Kosten auf die jeweiligen Produkte abgerechnet.

Da ab dem 01.01.2020 Ausschreibungen nur noch in digitaler Form erfolgen können, hat die Gemeinde Hatten bereits jetzt eine zentrale Vergabestelle im Fachbereich Finanzservice eingerichtet. Damit werden weiter Synergieeffekte genutzt.

2. Finanzhaushalt

Gemäß § 17 Abs. 1 Nr. 2 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) dienen die Einzahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit des **Finanzhaushalts** insgesamt zur Deckung der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit sowie für die Auszahlung zur ordentlichen Tilgung.

Im Absatz 2 heißt es weiter: Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen dürfen für die Deckung der Auszahlung für die ordentliche Tilgung nicht verwendet werden.

Der Finanzhaushalt schließt mit Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 26.570.000 € und Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 28.579.400 € ab.

Die Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten beläuft sich auf 12.282.700 € und die der Einzahlungen auf 1.999.500 €. Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kreditermächtigung) belaufen sich auf 8.479.900 €. Liquiditätskredite die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurden auf 4.500.000 Euro festgesetzt. Die Auszahlung für Finanzierungstätigkeit (Tilgungen Darlehen) beträgt 552.800 €.

Verpflichtungsermächtigungen

In den Vorjahren wurden folgende Verpflichtungsermächtigungen beschlossen, die zu Lasten der Jahre 2024 bis 2026 gehen:

Für das Jahr 2025 beschlossene Verpflichtungsermächtigungen:

Aus HH-Jahr	Maßnahme	Betrag
2023	Neubau Grundschule Kirchhatten	6.000.000 €
2023	Aufbau Feuerwehrfahrzeug Sandhatten	330.000 €
2024	Neubau Feuerwehr Kirchhatten	2.280.000 €
2024	Aufbau Feuerwehrfahrzeug Sandhatten	40.000 €
2024	Sanierung Freibad Kirchhatten	2.066.300 €
2024	Breitbandausbau	280.000 €
Gesamt		10.996.300 €

Für das Jahr 2026 beschlossene Verpflichtungsermächtigungen:

Aus HH-Jahr	Maßnahme	Betrag
2023	Neubau Grundschule Kirchhatten	3.500.000 €

Wesentliche geplante investive Maßnahmen und Zuwendungen ab 25.000 €

Teilhaushalt Stab

	PSP	Betrag	Zuwendung
Breitbandausbau	11.000483.525	280.000 €	

Teilhaushalt Fachbereich Verwaltungsservice und Bildung

	PSP	Betrag	Zuwendungen
Krippenbau Hebbelstraße	I1.000538.500	50.000 €	
Neubau Grundschule Kirchhatten	I1.000627.500	6.000.000 €	
Sanierung Sporthalle Schultredde	I1.000630.500	200.000 €	
Neubau Grundschule Sandkrug	I1.000653.500	500.000 €	
Lehrküche Waldschule	I1.000655.510	30.000 €	
Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	I1.000668.510	55.000 €	
Investitionszuschuss Schwarz-Weiß-Oldenburg	I1.000670.525	25.000 €	
PV-Anlage Rathaus und Bauhof/Feuerwehr	I1.000676.510	70.000 €	

Teilhaushalt Fachbereich Finanzservice

Sanierung Freibad Kirchhatten	I1.000645.500	2.066.300 €	1.993.500 €
-------------------------------	---------------	-------------	-------------

Teilhaushalt Bürgerservice, Ordnung und Soziales

	PSP	Betrag	Zuwendungen
Geräte über 1.000 € Feuerwehr	I1.000229.510	44.500 €	
Anbau Feuerwehr Sandhatten	I1.000601.500	40.000 €	
Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	I1.000632.510	390.000 €	
Neubau Feuerwehr Kirchhatten	I1.000647.500	2.280.000 €	

Teilhaushalt Bauen und Planung

	PSP	Betrag	Zuwendungen
Kompaktschlepper Bauhof	I.1.000673.510		55.000 €
Kehr-Saugmaschine Bauhof	I1.000674.510		25.000 €

Finanzierung

Zur Finanzierung der geplanten Investitionen wird grundsätzlich der Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (2.009.400 €) abzüglich der Tilgungen (552.800 €) verwendet. Investitionsmaßnahmen die dadurch nicht gedeckt werden, müssen über eine Kreditaufnahme finanziert werden.

Belastung der Investitionen in Folgejahre

Investitionen belasten den Finanzhaushalt einmalig in voller Höhe (Spalte 3). Darüber hinaus wirken sich die Investitionen **nach der Fertigstellung** auch auf den Ergebnishaushalt (Spalte 4) in Form von Abschreibungen aus. Die Abschreibungshöhe richtet sich nach der Nutzungsdauer (Spalte 5). Werden für Investitionen Zuschüsse generiert, werden diese als Sonderposten ertragswirksam analog zu den Abschreibungen aufgelöst. Dadurch fällt die tatsächliche Belastung geringer aus.

Abschreibungen Jahr 2025 für Investitionen ab 25.000 €

Nr.	Maßnahme	Belastung Finanzhaushalt	Nutzungsdauer in Jahre	Jährliche Abschreibung	Jährliche Sonderposten
1	Breitbandausbau	280.000 €	25	11.200 €	
2	Krippenbau Hebbelstraße	50.000 €	90	556 €	
3	Investitionszuschuss Schwarz-Weiß-Oldenburg Flutlichtanlage	25.000 €	23	1.087 €	
4	Neubau Grundschule Kirchhatten	6.000.000 €	90	66.667 €	
5	Sanierung Sporthalle Schultredde	200.000 €	90	2.222 €	
5	Lehrküche Waldschule	30.000 €	13	2.308 €	
6	Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	55.000 €	10	5.500 €	
7	Neubau Grundschule Sandkrug	500.000 €	90	5.556 €	
8	PV-Anlage Rathaus und Bauhof/Feuerwehr	70.000 €	20	3.500 €	
9	Sanierung Freibad Kirchhatten	2.066.300 €	35	59.037 €	56.957 €
10	Geräte Feuerwehren	54.500 €	10	5.450 €	
11	Anbau Feuerwehr Sandhatten	40.000 €	90	444 €	
12	Neubau Gebäude Feuerwehr Kirchhatten	2.280.000 €	90	25.333 €	
13	Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	390.000 €	20	19.500 €	
14	Kompaktschlepper Bauhof	55.000 €	10	5.500 €	
15	Kehr-Saugmaschine Bauhof	25.000 €	7	3.571 €	

Bei den angegebenen Beträgen handelt es sich ausschließlich um die Beträge die im Haushaltsjahr 2025 (ab 25.000 €) eingestellt wurden. Mittel die vor dem Jahr 2025 und Mittel die für die Nachjahre gemeldet werden, sind hier nicht enthalten.

Bei der Sanierung von Gebäuden wird grundsätzlich eine Erhöhung des Abschreibungszeitraums festgesetzt und wird daher nicht wie ein Neubau behandelt.

Die Veräußerung von Vermögen erfolgt grundsätzlich zum Bilanzwert. Ist der Verkaufspreis höher als der Bilanzwert, ergibt sich ein außerordentlicher Ertrag. Der Ankauf von Grund und Boden führt zur Erhöhung des Sachanlagevermögens in der Bilanz, hier erfolgt keine Abschreibung.

2. Abweichungen des Haushaltsplanes von der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (§ 6 Nr. 3 KomHKVO)

Zur Haushaltsplanung 2024 betrug der Überschuss im ordentlichen Ergebnis 20.300 €. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit einer Verbesserung des Ergebnisses gerechnet und beträgt 572.600 €.

Die Erträge steigen zum Vorjahr um 637.600 €. Der Aufwand für 2025 steigt um 77.400 €.

Die Veränderung bei den **Erträgen** liegen im Wesentlichen darin begründet, dass die Steuern und ähnliche Abgaben (+ 1.295.200 €) sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+ 308.800 €) steigen, im Gegensatz dazu sinken die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um - 1.061.100 €.

Aufwendungen erhöhen sich überwiegend bei den Personalkosten inkl. Versorgungsaufwendungen (711.400 €), den Aufwendungen für sach- und Dienstleistungen (920.400 €), den Zinsen (125.000 €) und den Abschreibungen (283.600 €). Dagegen sinken die Transferaufwendungen um 1.965.900 €.

Im Finanzhaushalt fällt die geplante Einzahlung aus Investitionstätigkeit (Investitionszuschüsse) zum Vorjahr um über 324.800 € geringer aus als im Vorjahr.

Die Auszahlungen für Investitionen verringern sich von 16.862.500 € (in 2024) auf 12.282.700 €. Durch den Neubau einer Feuerwehr 2.280.000 €, der Grundschule Kirchhatten 6.000.000 €, Sanierung des Freibades 2.066.300 €, und die Umsetzungsbegleitung der Grundschule Sandkrug mit 500.000 € fallen hier die größten Kosten im Bereich der Baumaßnahmen an.

Trotz hoher Investitionen wird sich die Kreditaufnahme (die in der Finanzplanung als Einzahlung durch Kredite und inneren Darlehen abgebildet wird) um 4.804.100 € auf 8.479.900 € senken. Hier fällt bei den Auszahlungen ein höherer Betrag bei den Tilgungen für Darlehen an. Waren es im Vorjahr noch 486.000 €, sind es jetzt 552.800 €. Hier wirkt sich die geplante Kreditaufnahme nicht in voller Höhe aus, da die Kredite nicht gleich am Anfang des Jahres aufgenommen werden, sondern erst im laufenden Jahr, wenn der Bedarf da ist.

3. Anpassungsbedarf bei den Einrichtungen aufgrund der aus Bevölkerungsstatistik zu schließenden zukünftigen Entwicklungen der Kommune (§6 Nr. 5 KomHKVO)

In der folgenden Tabelle ist die Bevölkerungsentwicklung der letzten Jahre abgebildet:

Jahr	Anzahl Einwohner jeweils zum 30.06.
2018	14.141
2019	14.198
2020	14.202
2021	14.353
2022	14.527
2023	14.639
2024	14.056 aufgrund des Zensus

Anzumerken ist hier, dass sich Zuzüge positiv auf den Finanzausgleich auswirken, da dieser nach der Einwohnerzahl berechnet wird.

Bei den Grundschulen wird es durch das neue Bundesgesetz zur Ganztagsbetreuung zu neuen Anforderungen kommen. Ebenfalls ist bei den Kindertagesstätten mit veränderten Anforderungen zu rechnen. So dass es in diesen Bereichen mit erheblichen Veränderungen zu rechnen ist.

4. Ausblick

Nach dem der Haushalt für das Haushaltsjahr 2024 ausgeglichen werden konnte. Setzt sich dieser Trend auch im Jahr 2025 fort. Sollte die angespannte wirtschaftliche Lage weiter anhalten, könnte sich die Situation in den nächsten Jahren allerdings negativ auf das Ergebnis auswirken.

Die hohen Investitionen der nächsten Jahre können einerseits positive Auswirkungen haben, da den Bürgern und Gästen der Gemeinde Hatten ein hohes Maß an Wohlgefühl geboten wird und das Wirtschaftswachstum dadurch angekurbelt wird. Andererseits wird dieses zu einer weiteren Verschuldung führen.

Die Zukunft des Haushalts hängt von verschiedenen Faktoren ab, insbesondere inwiefern die Möglichkeit besteht weitere Einnahmenquellen zu schaffen. Dieses könnte z.B. durch die Schaffung eines neuen Gewerbegebietes ermöglicht werden. Wichtig ist aber auch, dass sich die Wirtschaft stabilisiert und die Energie- und Unterhaltungskosten nicht wieder exorbitant ansteigen.

Hatten, November 2024

Ralf Schumacher
Fachbereichsleiter Finanzservice
Rahmenvorgaben

1. Gliederung des Haushaltsplanes

Gemäß § 4 KomHKVO besteht der Haushaltsplan aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Dieser wird jeweils in Teilhaushalte aufgegliedert. Die Einteilung erfolgt nach der örtlichen Verwaltungsstruktur. Für die Gemeinde Hatten wurden deshalb folgende Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 00	Fachbereich Stab
Teilhaushalt 01	Fachbereich Verwaltungsservice und Bildung
Teilhaushalt 02	Finanzservice
Teilhaushalt 03	Ordnung und Soziales
Teilhaushalt 04	Bauen und Planen

In den Teilhaushalten werden die dort zugeordneten Produkte abgebildet. Die gebildeten Produkte sind der Produktübersicht zu entnehmen.

2. Budgetierungsregeln und Haushaltsvermerke

2.1 Budgets

In den Produkten, Produktgruppen oder Teilhaushalten können im Haushalt gem. § 4 KomHKVO Budgets gebildet werden.

In der Regel wurden im Ergebnishaushalt in jedem Teilhaushalt mehrere Produkte zu einem eigenen Ausgabebudget gebildet. Erträge wurden nicht budgetiert. Damit gewährleistet ist, dass die Abschreibungen in diesen Budgets im Vorfeld nicht ausgegeben werden können, werden diese Beträge im Budget zur Auszahlung gesperrt.

Alle Investitionsmaßnahmen in einem Teilhaushalt bilden ein Budget.

Die gebildeten Budgets sind der Budgetübersicht zu entnehmen.

2.2 Budgetierung

Für Schulen und Kindergärten wurden Budgetierungsvereinbarungen getroffen.

2.3 Deckungsfähigkeit/Zweckbindung

Gemäß § 19 Abs. 1 der KomHKVO sind die Ansätze für Aufwendungen einschließlich der Haushaltsreste innerhalb eines Budgets grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Verpflichtungsermächtigungen werden gemäß § 19 Abs 3 KomHKVO im Rahmen des Gesamtbetrages für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

DECKUNGSFÄHIGKEIT

Folgende Aufwendungen/Auszahlungen werden gemäß § 19 Absatz 1 in Verbindung mit § 4 Absatz 3 GemHKVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Laufende Nummer	Budget Bezeichnung	Produkt/ Kostenstelle	Produkt Bezeichnung	Teil-Haush
001	Verwaltungssteuerung und - service	111000	Gemeindeorgane	0
		111200	Gleichstellung	0
		111700	Personalrat	0
002	Verwaltungsaufgaben	111100	Zentrale Verwaltungsaufgaben	1
003	Haushaltswesen	111300	Gemeindekasse und Vollstreckung	2
		111400	Haushalt	2
004	Liegenschaften	111600 bis 11600944	Liegenschaftsverwaltung	4
005	Sicherheit und Ordnung mit Wahlen	121000	Statistik und Wahlen	3
		122000	Angelegenheiten der öffentlichen Sicherheit und der allgemeinen öffentlichen Ordnung	3
006	Brand- und Katastrophenschutz	126.000.001	Ortswehr Dingstede	3
		126.000.002	Ortswehr Kirchhatten	3
		126.000.003	Ortswehr Sandhatten	3
		126.000.004	Ortswehr Sandkrug	3
		128000	Katastrophenschutz	3
007	Schulen und Schulsporstätten	211.000.001	Grundschule Sandkrug	1
		211.000.002	Grundschule Kirchhatten	1
		211.000.003	Grundschule Streekermoor	1
		216000	Waldschule in Sandkrug	1

		211300001	Sportplatz bei der Grundschule Kirchhatten	1
		211300002	Turnhalle bei der Grundschule Kirchhatten	1
		211300003	Turnhalle bei der Grundschule Sandkrug	1
		216100	Sportstätten bei der Waldschule in Sandkrug	1
		216100001	Turnhalle bei der Waldschule in Sandkrug	1
		216100002	Sportplatz bei der Waldschule in Sandkrug	1
		243000	Sonstige schulische Aufgaben	1
		271000	Volkshochschulen	1
008	Büchereien	272.000.001	Bücherei Kirchhatten	1
		272.000.002	Bücherei Sandkrug	1
009	Heimatspflege	281000	Heimatspflege	4
010	Kultur	281100	Sonstige Kulturpflege	2
011	Jugend und Soziales	311900	Verwaltung der Sozialhilfe	3
		312900	Sozialverwaltung SGB II	3
		312000	Grundsicherung für Arbeitssuchende	3
		313000	Leistungen nach dem Asylbewerbergesetz	3
		315400	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	3
		315500	Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	3
		346000	Wohngeld	3
		351700	Sonstige soziale Angelegenheiten örtlicher Träger	3
		362000	Jugendarbeit	
012	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	361000	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1
		365.000.001	Kommunale Kindertagesstätte Hebbelstraße	1
		365.000.002	Kommunale Kindertagesstätte Alte Dorfschule	1
		365.000.003	Kommunale Kindertagesstätte Gartenweg	1
		365.000.004	Kommunale Kindertagesstätte Sommerweg	1
		365.000.005	Kita Löwenzahn	1

		365.800.001	Evangelischer Kindergarten Kirchhatten	1
		365.800.002	Evangelischer Kindergarten Kirchhatten	1
		365.800.004	Kindergarten St. Joseph	1
		365.800.005	Waldorfkindergarten Kirchhatten	1
		365900	Sonstige Tageseinrichtungen für Kinder	1
013	Einrichtungen der Jugendarbeit	366100 001	Kinder- und Jugendhaus Sandkrug	3
		366100 002	Kinder- und Jugendhaus Kirchhatten	3
014	Spielplätze	366500	Kinderspielplätze	4
015	Förderung des Sports	421000	Förderung des Sports	1
016	Sportstätten	42400.001	Sportplatz Munderloh	4
		42400.002	Sportplatz Schwarz-Weiß Oldenburg	4
017	Bäder	424500	Hallenbad Sandkrug	1
018	Freizeitzentrum	424600	Freizeitzentrum	2
019	Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen mit Grundstücksordnung	511000	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	4
		521000	Bau- und Grundstücksordnung	4
020	Wohnbauförderung	522000	Wohnbauförderung	2
022	Abwasserbeseitigung	538000	Abwasserbeseitigung / Oberflächenentwässerung	4
023	Gemeindestraßen mit Nebenanlagen	541000	Gemeindestraßen	4
		545000	Straßenbeleuchtung	4
		545100	Straßenreinigung	4
		546000	Parkeinrichtung	4
		547000	ÖPNV	4
		551000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	4
		551100	Park- und Gartenanlagen	4

		561000	Umweltschutzmaßnahmen	4
024	Wirtschaftsförderung	571000	Wirtschaftsförderung	0
025	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573100 bis 573100599	Bauhof	4
026	Tourismus	575000	Tourismus	0
027	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen etc.	611000	Steuerverwaltung	2
		611100	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2
		612000.001	Schuldenverwaltung	2
		612000.002	Liquiditätsplanung	2
028	Investive Maßnahmen TH 00	Alle Einzahlungen und Auszahlungen für investive Maßnahmen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.		0
029	Investive Maßnahmen TH 01	Alle Einzahlungen und Auszahlungen für investive Maßnahmen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.		1
030	Investive Maßnahmen TH 02	Alle Einzahlungen und Auszahlungen für investive Maßnahmen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.		2
031	Investive Maßnahmen TH 03	Alle Einzahlungen und Auszahlungen für investive Maßnahmen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.		3
032	Investive Maßnahmen TH 04	Alle Einzahlungen und Auszahlungen für investive Maßnahmen sind innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitig deckungsfähig.		4

Gemäß § 18 Abs. 1 Satz 3 und Abs. 2 KomHKVO dürfen innerhalb eines Budgets zweckgebundene Mehrerträge/Mehreinzahlungen für entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden, wenn entsprechende Einzahlungen vorhanden sind.

Mehrerträge/Mehreinzahlungen für empfangene Schadenersatzleistungen werden gemäß § 18 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 KomHKVO als zweckgebunden für die Leistung von Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen zur Beseitigung bzw. dem Ersatz der entsprechenden Schäden festgelegt.

Eine Zweckbindung wird bei folgenden Sachkonten der jeweiligen Produkte gem. § 18 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 KonHKVO als zweckgebunden für die Leistung entsprechender Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen festgelegt:

Produkt	Mehrertrag bei Sachkonto	Mehraufwand bei Sachkonto
P1.1.111000 Gemeindeorgane	346189 Einnahmen Partnerschaften	427154 Partnerschaften
P1.2.211000.001 Grundschule Sandkrug	348882 Verpflegungsbeitrag nachschulische Betreuung	427199 Verpflegung nachschulische Betreuung
P1.2.211000.002 Grundschule Kirchhatten	348882 Verpflegungsbeitrag nachschulische Betreuung	427199 Verpflegung nachschulische Betreuung
P1.2.281100 sonstige Kulturpflege	346193 Einnahmen aus Gartenmusik	427166 Gartenmusik
P1.2.281100 sonstige Kulturpflege	346193 Einnahmen aus Kulturtag	427165 Kulturtag
P1.2.281100 sonstige Kulturpflege	346193 Einnahmen aus verschiedene Veranstalt.	427185 verschiedene Veranstaltungen
P1.3.315500 Aussiedler und Ausländer	332192 Benutzungsgebühren für Ausländerunterkünfte	423100 Unterbringungskosten von Aussiedler und Ausländer
P1.3.346000 Wohngeld	348181 Erstattung Mietzuschuss	433900 Mietzuschuss
P1.3.346000 Wohngeld	348182 Erstattung Lastenzuschuss	433981 Lastenzuschuss
P1.6.611000 Steuerverwaltung	301300 Gewerbesteuer	434100 Gewerbesteuerumlage

Innerhalb eines Budgets sind Haushaltsmittel für zahlungswirksame Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit einseitig im Sinne des § 19 Abs. 4 Satz 3 KomHKVO zugunsten von unerheblichen Auszahlungen für die Anschaffung von Vermögensgegenständen 422200 innerhalb derselben Budgets deckungsfähig.

Personalkosten der Sachkonten 40**** sind innerhalb aller Budgets gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

Fortbildungskosten der Sachkonten 4261** sind innerhalb aller Budgets gem. § 19 Abs. 2 KomHKVO gegenseitig deckungsfähig.

2.4 Übertragbarkeit

Ermächtigungen für Auszahlungen bleiben gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, wenn mit der Investition vor Ablauf des übernächsten Haushaltsjahres begonnen wird. Dies gilt auch für über- und außerplanmäßig bewilligte Ermächtigungen.

Gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO sind Ermächtigungen für Aufwendungen und die damit verbundenen Auszahlungen innerhalb eines Budgets übertragbar, wenn im Haushaltsplan nicht anderes bestimmt wird.

Über die Übertragung von Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und von Ermächtigungen für Aufwendungen (Haushaltsreste) entscheidet der Bürgermeister im Einzelfall. Hierzu werden zur Übersicht Listen geführt.

3. Wesentliche Produkte

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHKVO werden in jedem Teilhaushalt wesentliche Produkte mit den dazugehörigen Leistungen beschrieben und sollen die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Die wesentlichen Produkte werden im Haushaltsplan pro Teilhaushalt separat dargestellt.

Dazu hat der Gemeinderat im Jahr 2011 folgende wesentliche Produkte bestimmt:

Produkt	Bezeichnung
P1.2.211000.001	Grundschule Sandkrug
P1.2.211000.002	Grundschule Kirchhatten
P1.2.211000.003	Grundschule Streekermoor
P1.2.216000	Waldschule Sandkrug
P1.3.365000.001	Kindertagesstätte Hebbelstraße
P1.3.365000.002	Kindertagesstätte Alte Dorfschule
P1.3.365000.003	Kindertagesstätte Sommerweg
P1.3.365000.004	Kindertagesstätte Gartenweg
P1.3.365000.005	Kindertagesstätte Löwenzahn
P1.3.365800.001	Ev. Kindergarten Kirchhatten
P1.3.365800.002	Ev. Kindergarten Sandkrug
P1.3.365800.004	Kindergarten St. Joseph
P1.3.365800.005	Waldorfkindergarten
P1.4.424500	Hallenbad Sandkrug
P1.4.424600	Freizeitzentrum
P1.5.511000	Raumplanung und Entwicklung
P1.5.541000	Gemeindestraße
P1.5.573100	Bauhof

Ergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-15.129.041,87	-15.647.800	-16.943.000	-17.742.500	-18.510.800	-19.229.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.251.900,62	-10.232.300	-9.182.600	-8.533.500	-8.635.100	-8.743.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-411.900	-563.900	-563.900	-563.900	-563.900
04. sonstige Transfererträge	-8.798,00	-9.000	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-984.042,66	-1.276.000	-1.174.500	-1.174.500	-1.174.500	-1.174.500
06. privatrechtliche Entgelte	-112.599,26	-94.400	-87.800	-86.300	-86.300	-86.300
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.346.658,08	-1.390.400	-1.421.200	-1.333.700	-1.333.700	-1.333.700
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-4.967,16	-110.400	-89.200	-89.200	-89.200	-89.200
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-332.019,57	-453.100	-450.600	-450.600	-450.600	-450.600
12.= Summe ordentliche Erträge	-26.170.027,22	-29.625.300	-29.934.300	-29.995.700	-30.865.600	-31.691.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	8.319.382,53	9.609.600	10.209.000	10.448.100	10.652.900	10.850.900
14. Versorgungsaufwendungen	90.689,97		112.000	112.000	112.000	112.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.719.663,52	6.042.400	6.905.700	6.436.600	6.077.600	6.227.100
16. Abschreibungen	1.399.339,74	1.983.800	2.267.400	2.267.400	2.267.400	2.267.400
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	139.010,43	396.500	521.500	628.500	716.500	766.500
18. Transferaufwendungen	9.574.387,16	10.459.000	8.229.500	8.060.800	8.184.800	8.309.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	890.411,36	1.113.700	1.116.600	1.077.500	1.042.800	1.042.800
20.= Summe ordentliche Aufwendungen	25.132.884,71	29.605.000	29.361.700	29.030.900	29.054.000	29.576.300
21. ordentliches Ergebnis	-1.037.142,51	-20.300	-572.600	-964.800	-1.811.600	-2.115.500
22. außerordentliche Erträge		-310.000				
23. außerordentliche Aufwendungen		320.000				
24. außerordentliches Ergebnis		10.000				
25. Jahresergebnis	-1.037.142,51	-10.300	-572.600	-964.800	-1.811.600	-2.115.500
26. Summe der Jahresfehlbeträge aus Vorjahren gem. § 2 Abs. 6 KomHKVO						
Fortgeschriebenes Jahresergebnis	-1.037.142,51	-10.300	-572.600	-964.800	-1.811.600	-2.115.500

Finanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-13.955.384,66	-15.647.800	-16.943.000	-17.742.500	-18.510.800	-19.229.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.252.579,67	-10.232.300	-9.182.600	-8.533.500	-8.635.100	-8.743.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-9.555,10	-9.000	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.002.427,06	-1.276.000	-1.174.500	-1.174.500	-1.174.500	-1.174.500
05. privatrechtliche Entgelte	-130.513,34	-404.400	-87.800	-86.300	-86.300	-86.300
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.257.433,19	-1.390.400	-1.421.200	-1.333.700	-1.333.700	-1.333.700
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-3.852,16	-110.400	-89.200	-89.200	-89.200	-89.200
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-438.673,87	-453.100	-450.600	-450.600	-450.600	-450.600
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-25.050.419,05	-29.523.400	-29.370.400	-29.431.800	-30.301.700	-31.127.900
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. Personalauszahlungen	8.303.372,85	9.528.700	10.129.000	10.368.100	10.572.900	10.770.900
11. Versorgungsauszahlungen	90.689,97		112.000	112.000	112.000	112.000
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	4.613.442,40	6.362.400	6.905.700	6.436.600	6.077.600	6.227.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	117.454,43	396.500	521.500	628.500	716.500	766.500
14. Transferauszahlungen	8.471.204,37	10.459.000	8.229.500	8.060.800	8.184.800	8.309.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	956.762,31	1.113.700	1.116.600	1.077.500	1.042.800	1.042.800
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.552.926,33	27.860.300	27.014.300	26.683.500	26.706.600	27.228.900
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.497.492,72	-1.663.100	-2.356.100	-2.748.300	-3.595.100	-3.899.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit						
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-1.521.705,29	-1.935.300	-1.993.500			
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit						
20. Veräußerung von Sachvermögen	-359.844,80	-383.000				
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen						
22. sonstige Investitionstätigkeit	-14.799,01	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.896.349,10	-2.324.300	-1.999.500	-6.000	-6.000	-6.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.162,45	44.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25. Baumaßnahmen	4.340.878,06	15.638.600	11.183.200	3.507.000	7.000	7.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	792.870,96	651.700	723.000	64.500	64.500	64.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.676,37	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	542.678,77	523.200	351.500	28.700	28.700	28.700
29. Sonstige Investitionstätigkeit						
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	5.706.266,61	16.862.500	12.282.700	3.625.200	125.200	125.200
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.809.917,51	14.538.200	10.283.200	3.619.200	119.200	119.200
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	1.312.424,79	12.875.100	7.927.100	870.900	-3.475.900	-3.779.800
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-2.500.000,00	-13.284.000	-8.479.900	-1.579.500		
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	283.706,39	486.000	552.800	708.600	738.400	745.200
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.216.293,61	-12.798.000	-7.927.100	-870.900	738.400	745.200
36. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 32 und 35)	-903.868,82	77.100	0	0	-2.737.500	-3.034.600

Übersicht Ergebnishaushalt

Ordentliche und außerordentliche Erträge und Aufwendungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte

Ergebnishaushalt	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliche Erträge	Außerordentliche Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7
Fachbereich Stab	-18.300	930.200	911.900			
FB Verwaltungsservice und Bildung	-4.635.900	11.160.900	6.525.000			
Fachbereich Finanzservice	-22.627.900	6.418.300	-16.209.600			
FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	-1.865.900	3.922.800	2.056.900			
Fachbereich Bauen und Planung	-786.300	6.929.500	6.143.200			
Summe	-29.934.300	29.361.700	-572.600			

Übersicht Finanzhaushalt

Übersicht über die Einzahlungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen mit den jeweiligen Gesamtsummen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts gem. § 1 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO

Teilhaushalt	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen für Investitionstätigkeit	Auszahlungen für Investitionstätigkeit	Saldo für Investitionstätigkeit	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Fachbereich Stab	-14.700	815.300	800.600		280.000	280.000				
FB Verwaltungsservice und Bildung	-4.476.600	10.499.700	6.023.100	-6.000	6.983.800	6.977.800				3.500.000
Fachbereich Finanzservice	-22.627.900	6.300.100	-16.327.800	-1.993.500	2.066.300	72.800	-8.479.900	552.800	-7.927.100	
FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	-1.862.700	3.573.700	1.711.000		2.825.100	2.825.100				
Fachbereich Bauen und Planung	-388.500	5.825.500	5.437.000		127.500	127.500				
Summe	-29.370.400	27.014.300	-2.356.100	-1.999.500	12.282.700	10.283.200	-8.479.900	552.800	-7.927.100	3.500.000

Übersicht Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 1)	voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen 2) 3)			
	Haushaltsjahr			
	2025	2026	2027	2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	- Euro -
1	2	3	4	5
2022				
2023	8.148.200	3.500.000		
2024	2.848.100			
2025				
Insgesamt	10.996.300	3.500.000		
Nachrichtlich: in der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeit	-8.626.600	-1.395.100		

1) In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre auszuführen, 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 KomHKVO besonders darzustellen.

Teilhaushalt Fachbereich Stab (TH_00)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-473,63	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
06. privatrechtliche Entgelte	-15.969,04	-11.400	-12.900	-11.400	-11.400	-11.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-16.442,67	-16.800	-18.300	-16.800	-16.800	-16.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	388.762,19	446.100	468.600	476.900	480.300	483.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.195,40	119.900	121.700	114.200	114.200	114.200
16. Abschreibungen		114.900	114.900	114.900	114.900	114.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	9.059,30	11.400	37.400	11.400	11.400	11.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	148.960,39	175.900	187.600	177.600	177.600	177.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	626.977,28	868.200	930.200	895.000	898.400	901.600
21. ordentliches Ergebnis	610.534,61	851.400	911.900	878.200	881.600	884.800
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	610.534,61	851.400	911.900	878.200	881.600	884.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	610.534,61	851.400	911.900	878.200	881.600	884.800

Teilhaushalt Fachbereich Stab (TH_00)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-473,63	-1.800	-1.800		-1.800	-1.800	-1.800
05. privatrechtliche Entgelte	-15.953,34	-11.400	-12.900		-11.400	-11.400	-11.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen							
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-56,71						
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-16.483,68	-13.200	-14.700		-13.200	-13.200	-13.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	386.647,69	446.100	468.600		476.900	480.300	483.500
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	82.945,72	119.900	121.700		114.200	114.200	114.200
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	9.059,30	11.400	37.400		11.400	11.400	11.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	151.098,07	175.900	187.600		177.600	177.600	177.600
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	629.750,78	753.300	815.300		780.100	783.500	786.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.267,10	740.100	800.600		766.900	770.300	773.500
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	-359.936,20						

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-359.936,20						
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	168.623,23	100.000					
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	19.518,35						
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	11.900,00	500.000	280.000				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	200.041,58	600.000	280.000				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	-159.894,62	600.000	280.000				
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	453.372,48	1.340.100	1.080.600		766.900	770.300	773.500
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	453.372,48	1.340.100	1.080.600		766.900	770.300	773.500

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000483.525 Inv.zuwendungen Breitband	1.340.000	280.000	1.060.000			
I1.000483 Inv.zuwendungen Breitband	1.340.000	280.000	1.000.000			
Gesamtsumme	1.340.000	280.000	1.560.000			

Teilhaushalt FB Verwaltungsservice und Bildung (TH_01)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-2.831.509,87	-4.010.800	-3.879.100	-3.882.200	-3.882.200	-3.882.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-151.300	-159.300	-159.300	-159.300	-159.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-286.783,74	-287.000	-260.500	-260.500	-260.500	-260.500
06. privatrechtliche Entgelte	-10.302,04	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-325.080,12	-310.400	-335.900	-329.600	-329.600	-329.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.453.675,77	-4.760.500	-4.635.900	-4.632.700	-4.632.700	-4.632.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	4.917.061,09	5.827.600	6.016.100	6.136.700	6.268.400	6.393.200
14. Versorgungsaufwendungen	90.689,97		112.000	112.000	112.000	112.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055.562,47	1.500.900	1.716.900	1.659.700	1.607.700	1.607.700
16. Abschreibungen		596.300	661.200	661.200	661.200	661.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	1.521.804,70	1.922.800	2.181.900	2.158.400	2.158.400	2.158.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	365.231,28	437.500	472.800	470.300	470.300	470.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.950.349,51	10.285.100	11.160.900	11.198.300	11.278.000	11.402.800
21. ordentliches Ergebnis	4.496.673,74	5.524.600	6.525.000	6.565.600	6.645.300	6.770.100
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	4.496.673,74	5.524.600	6.525.000	6.565.600	6.645.300	6.770.100
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.496.673,74	5.524.600	6.525.000	6.565.600	6.645.300	6.770.100

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Sandkrug (P1.2.211000.001)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-56.453,93	-14.500	-14.800	-14.800	-14.800	-14.800
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-73.247,24	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
06. privatrechtliche Entgelte	-4.224,00	-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.282,80	-47.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-171.207,97	-139.300	-142.600	-142.600	-142.600	-142.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	213.671,81	248.200	266.800	272.000	277.300	282.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.620,72	122.000	147.300	147.500	147.500	147.500
16. Abschreibungen		47.300	48.800	48.800	48.800	48.800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.800,00	3.000	3.300	3.300	3.300	3.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	312.092,53	420.500	466.200	471.600	476.900	482.400
21. ordentliches Ergebnis	140.884,56	281.200	323.600	329.000	334.300	339.800
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	140.884,56	281.200	323.600	329.000	334.300	339.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	140.884,56	281.200	323.600	329.000	334.300	339.800

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Kirchhatten (P1.2.211000.002)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-32.509,37	-8.000	-8.100	-8.100	-8.100	-8.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-14.043,20	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
06. privatrechtliche Entgelte			-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.052,00	-16.500	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-56.604,57	-40.600	-44.300	-44.300	-44.300	-44.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	131.658,02	162.400	174.100	177.500	180.900	184.400
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.861,59	76.700	79.300	79.600	79.600	79.600
16. Abschreibungen		23.000	28.000	28.000	28.000	28.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	2.600	3.000	3.000	3.000	3.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	184.519,61	264.700	284.400	288.100	291.500	295.000
21. ordentliches Ergebnis	127.915,04	224.100	240.100	243.800	247.200	250.700
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	127.915,04	224.100	240.100	243.800	247.200	250.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	127.915,04	224.100	240.100	243.800	247.200	250.700

Ergebnishaushalt Produkt Grundschule Streekermoor (P1.2.211000.003)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-3.930,07	-3.600	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-3.930,07	-3.700	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	24.954,88	30.600	33.700	34.600	35.400	36.200
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.207,43	47.100	46.000	46.200	46.200	46.200
16. Abschreibungen		18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.500	1.400	1.400	1.400	1.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	53.362,31	97.300	99.200	100.300	101.100	101.900
21. ordentliches Ergebnis	49.432,24	93.600	95.600	96.700	97.500	98.300
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	49.432,24	93.600	95.600	96.700	97.500	98.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	49.432,24	93.600	95.600	96.700	97.500	98.300

Ergebnishaushalt Produkt kombinierte Haupt-/ Realschule Hatten (P1.2.216000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-1.226.972,57	-1.147.100	-1.023.100	-1.023.100	-1.023.100	-1.023.100
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-43.500	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-4.644,00	-200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.231.616,57	-1.190.800	-1.066.800	-1.066.800	-1.066.800	-1.066.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	418.139,19	432.700	469.000	478.200	487.600	497.100
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.861,40	116.500	118.100	118.500	118.500	118.500
16. Abschreibungen		193.900	193.900	193.900	193.900	193.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	51.419,72	70.500	70.500	70.500	70.500	70.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.120,84	12.300	10.300	10.300	10.300	10.300
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	640.541,15	825.900	861.800	871.400	880.800	890.300
21. ordentliches Ergebnis	-591.075,42	-364.900	-205.000	-195.400	-186.000	-176.500
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-591.075,42	-364.900	-205.000	-195.400	-186.000	-176.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-591.075,42	-364.900	-205.000	-195.400	-186.000	-176.500

Ergebnishaushalt Produkt Kindergarten Hebbelstraße (P1.3.365000.001)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-240.286,68	-401.000	-415.600	-393.200	-393.200	-393.200
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-31.108,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.708,62	-42.500	-57.500	-55.000	-55.000	-55.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-315.103,30	-473.600	-503.200	-478.300	-478.300	-478.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	716.498,59	917.800	1.070.300	1.091.700	1.113.600	1.135.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.075,29	164.200	128.000	128.000	128.000	128.000
16. Abschreibungen		13.100	28.100	28.100	28.100	28.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	532,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	1.900	2.200	2.200	2.200	2.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	760.805,88	1.097.000	1.228.600	1.250.000	1.271.900	1.294.200
21. ordentliches Ergebnis	445.702,58	623.400	725.400	771.700	793.600	815.900
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	445.702,58	623.400	725.400	771.700	793.600	815.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	445.702,58	623.400	725.400	771.700	793.600	815.900

Ergebnishaushalt Produkt KiGa Alte Dorfschule Hatterwüstring (P1.3.365000.002)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-275.280,36	-324.000	-340.000	-340.000	-340.000	-340.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-64.584,00	-60.000	-42.000	-42.000	-42.000	-42.000
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-52.160,27	-61.800	-53.800	-50.000	-50.000	-50.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-392.024,63	-445.900	-435.900	-432.100	-432.100	-432.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	734.752,12	851.700	888.400	906.300	924.300	942.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.148,21	67.100	60.000	59.000	59.000	59.000
16. Abschreibungen		17.300	17.300	17.300	17.300	17.300
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	252,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	933,38	1.900	2.100	2.100	2.100	2.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	778.085,71	938.000	967.800	984.700	1.002.700	1.021.300
21. ordentliches Ergebnis	386.061,08	492.100	531.900	552.600	570.600	589.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	386.061,08	492.100	531.900	552.600	570.600	589.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	386.061,08	492.100	531.900	552.600	570.600	589.200

Ergebnishaushalt Produkt Kindergarten Gartenweg (P1.3.365000.003)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-140.626,60	-152.000	-142.000	-142.000	-142.000	-142.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-29.102,00	-24.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.336,50	-30.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-193.065,10	-206.100	-199.100	-199.100	-199.100	-199.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	428.245,62	459.200	478.600	488.200	497.900	507.800
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.466,10	36.500	39.100	39.100	39.100	39.100
16. Abschreibungen		3.100	4.500	4.500	4.500	4.500
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	451.211,72	499.800	523.400	533.000	542.700	552.600
21. ordentliches Ergebnis	258.146,62	293.700	324.300	333.900	343.600	353.500
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	258.146,62	293.700	324.300	333.900	343.600	353.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	258.146,62	293.700	324.300	333.900	343.600	353.500

Ergebnishaushalt Produkt Kommunalen Kindergarten Sommerweg (P1.3.365000.004)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-124.252,68	-163.000	-135.000	-135.000	-135.000	-135.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-23.719,00	-25.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.256,60	-15.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-157.228,28	-207.600	-157.100	-157.100	-157.100	-157.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	380.626,43	396.500	423.500	431.900	440.300	448.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.473,18	20.400	21.200	20.000	20.000	20.000
16. Abschreibungen		9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	105,00					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	393.604,61	426.900	454.900	462.100	470.500	479.100
21. ordentliches Ergebnis	236.376,33	219.300	297.800	305.000	313.400	322.000
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	236.376,33	219.300	297.800	305.000	313.400	322.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	236.376,33	219.300	297.800	305.000	313.400	322.000

Ergebnishaushalt Produkt Kita Löwenzahn (P1.3.365000.005)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-259.098,38	-498.000	-471.500	-471.500	-471.500	-471.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-48.044,00	-55.000	-68.000	-68.000	-68.000	-68.000
06. privatrechtliche Entgelte		-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-65.010,15	-82.600	-92.600	-92.600	-92.600	-92.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-372.152,53	-643.300	-639.800	-639.800	-639.800	-639.800
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	980.989,40	1.209.000	1.111.500	1.133.800	1.156.500	1.179.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.351,82	106.400	120.900	120.900	120.900	120.900
16. Abschreibungen		54.200	54.200	54.200	54.200	54.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.093,12	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.067.434,34	1.372.000	1.289.000	1.311.300	1.334.000	1.357.200
21. ordentliches Ergebnis	695.281,81	728.700	649.200	671.500	694.200	717.400
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	695.281,81	728.700	649.200	671.500	694.200	717.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	695.281,81	728.700	649.200	671.500	694.200	717.400

Ergebnishaushalt Produkt Evangelischer Kindergarten Sandkrug (P1.3.365800.001)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	479.577,99	608.700	690.000	690.000	690.000	690.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	479.577,99	622.700	704.000	704.000	704.000	704.000
21. ordentliches Ergebnis	479.577,99	622.700	704.000	704.000	704.000	704.000
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	479.577,99	622.700	704.000	704.000	704.000	704.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	479.577,99	622.700	704.000	704.000	704.000	704.000

Ergebnishaushalt Produkt Evangelischer Kindergarten Kirchhatten (P1.3.365800.002)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	478.676,16	609.000	700.000	700.000	700.000	700.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	478.676,16	627.000	718.000	718.000	718.000	718.000
21. ordentliches Ergebnis	478.676,16	627.000	718.000	718.000	718.000	718.000
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	478.676,16	627.000	718.000	718.000	718.000	718.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	478.676,16	627.000	718.000	718.000	718.000	718.000

Ergebnishaushalt Produkt Kindergarten St. Joseph (P1.3.365800.004)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		800	800	800	800	800
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	94.151,38	111.500	130.000	130.000	130.000	130.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	94.151,38	112.300	130.800	130.800	130.800	130.800
21. ordentliches Ergebnis	94.151,38	112.300	130.800	130.800	130.800	130.800
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	94.151,38	112.300	130.800	130.800	130.800	130.800
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	94.151,38	112.300	130.800	130.800	130.800	130.800

Ergebnishaushalt Produkt Kindergarten Sonnenstrahl (P1.3.365800.005)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		200	200	200	200	200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	89.295,11	97.500	128.000	132.000	132.000	132.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	89.295,11	97.700	128.200	132.200	132.200	132.200
21. ordentliches Ergebnis	89.295,11	97.700	128.200	132.200	132.200	132.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	89.295,11	97.700	128.200	132.200	132.200	132.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	89.295,11	97.700	128.200	132.200	132.200	132.200

Ergebnishaushalt Produkt Hallenbad in Sandkrug (P1.4.424500)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge		-14.600	-14.600	-14.600	-14.600	-14.600
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
16. Abschreibungen		18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	130.563,12	146.000	150.000	150.000	150.000	150.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	130.563,12	164.100	168.100	168.100	168.100	168.100
21. ordentliches Ergebnis	130.563,12	149.500	153.500	153.500	153.500	153.500
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	130.563,12	149.500	153.500	153.500	153.500	153.500
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	130.563,12	149.500	153.500	153.500	153.500	153.500

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-472.099,23	-1.299.600	-1.325.500	-1.351.000	-1.351.000	-1.351.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-77.300	-85.300	-85.300	-85.300	-85.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-2.936,30	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
06. privatrechtliche Entgelte	-1.434,04	-100	-100	-100	-100	-100
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.273,18	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-560.742,75	-1.395.000	-1.428.900	-1.454.400	-1.454.400	-1.454.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	887.525,03	1.119.500	1.100.200	1.122.500	1.154.600	1.177.500
14. Versorgungsaufwendungen	90.689,97		112.000	112.000	112.000	112.000
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515.496,73	744.000	957.000	900.900	848.900	848.900
16. Abschreibungen		166.200	208.200	208.200	208.200	208.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	197.232,22	279.600	313.400	285.900	285.900	285.900
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	345.483,94	409.900	445.700	443.200	443.200	443.200
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.036.427,89	2.719.200	3.136.500	3.072.700	3.052.800	3.075.700
21. ordentliches Ergebnis	1.475.685,14	1.324.200	1.707.600	1.618.300	1.598.400	1.621.300
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.475.685,14	1.324.200	1.707.600	1.618.300	1.598.400	1.621.300
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.475.685,14	1.324.200	1.707.600	1.618.300	1.598.400	1.621.300

Teilhaushalt FB Verwaltungsservice und Bildung (TH_01)
Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.832.188,92	-4.010.800	-3.879.100		-3.882.200	-3.882.200	-3.882.200
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-286.007,67	-287.000	-260.500		-260.500	-260.500	-260.500
05. privatrechtliche Entgelte	-10.264,90	-1.000	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-323.882,98	-310.400	-335.900		-329.600	-329.600	-329.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.452.344,47	-4.609.200	-4.476.600		-4.473.400	-4.473.400	-4.473.400
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	4.905.256,50	5.827.400	6.016.100		6.136.700	6.268.400	6.393.200
11. Versorgungsauszahlungen	90.689,97		112.000		112.000	112.000	112.000
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	1.143.369,04	1.500.900	1.716.900		1.659.700	1.607.700	1.607.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	1.512.153,19	1.922.800	2.181.900		2.158.400	2.158.400	2.158.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	385.451,49	437.500	472.800		470.300	470.300	470.300
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.036.920,19	9.688.600	10.499.700		10.537.100	10.616.800	10.741.600
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.584.575,72	5.079.400	6.023.100		6.063.700	6.143.400	6.268.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-863.205,29	-312.500					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -	-Euro-	- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-4.000,00	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-867.205,29	-318.500	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	787.814,87	8.107.500	6.750.000	3.500.000	3.500.000		
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	117.102,92	111.200	186.000		10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.676,37	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
28. Aktivierbare Zuwendungen	116.294,04	18.200	42.800				
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.025.888,20	8.241.900	6.983.800	3.500.000	3.515.000	15.000	15.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	158.682,91	7.923.400	6.977.800	3.500.000	3.509.000	9.000	9.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	4.743.258,63	13.002.800	13.000.900	3.500.000	9.572.700	6.152.400	6.277.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	4.743.258,63	13.002.800	13.000.900	3.500.000	9.572.700	6.152.400	6.277.200

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000349.525 Inv.zuwendung TSG	-6.000	-6.000				
I1.000349 Inv.zuwendung TSG	-6.000	-6.000				
I1.000356.520 Versorgungsrücklage	5.000	5.000				
I1.000356 Versorgungsrücklage	5.000	5.000				
I1.000406.510 Spielgeräte	10.000	10.000				
I1.000406 Spielgeräte	10.000	10.000				
I1.000538.500 Krippenbau Hebbelstr.	3.050.000	50.000	3.000.000			
I1.000538 Krippenbau Hebbelstr.	3.050.000	50.000	3.000.000			
I1.000627.500 Neubau Grundschule Kirchhatten	11.600.000	6.000.000	2.100.000	3.500.000		
I1.000627 Neubau Grundschule Kirchhatten	11.600.000	6.000.000	2.100.000	3.500.000		
I1.000630.500 Sanierung Sporthalle Schultredde	1.300.000	200.000	1.100.000			
I1.000630 Sanierung Sporthalle Schultredde	1.300.000	200.000	1.100.000			
I1.000653.500 Neubau Grundschule Sandkrug	650.000	500.000	150.000			
I1.000653 Neubau Grundschule Sandkrug	650.000	500.000	150.000			
I1.000655.510 Lehrküche Waldschule	105.000	30.000	75.000			
I1.000655 Lehrküche Waldschule	105.000	30.000	75.000			
I1.000668.510 Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	55.000	55.000				
I1.000668 Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	55.000	55.000				
I1.000669.525 Inv.Zuschuss Schützenverein sandkrug	3.300	3.300				
I1.000669 Inv.Zuschuss Schützenverein Sandkrug	3.300	3.300				
I1.000670.525 Inv.zuwendung SWO	25.000	25.000				
I1.000670 Inv.Zuwendung SWO	25.000	25.000				
I1.000671.525 Inv.zuwendung Frei Tempo	14.500	14.500				
I1.000671 Inv.zuwendung Frei Tempo	14.500	14.500				
I1.000672.510 Buswartehaus Standort Streekermoor	5.000	5.000				
I1.000672 Buswartehaus Standort Streekermoor	5.000	5.000				

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000676.510 PV-Anlage Rathaus/Feuerwehr/Bauhof	70.000	70.000				
I1.000676 PV-Anlage Rathaus/Feuerwehr/Bauhof	70.000	70.000				
I1.000677.510 Spielgerät Kita Sonnenstrahl	16.000	16.000				
I1.000677 Spielgerät Kita Sonnenstrahl	16.000	16.000				
Gesamtsumme	16.902.800	6.977.800	6.425.500	3.500.000		

Teilhaushalt Fachbereich Finanzservice (TH_02)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-15.129.041,87	-15.647.800	-16.943.000	-17.742.500	-18.510.800	-19.229.100
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-5.213.352,00	-6.026.500	-5.097.000	-4.454.800	-4.556.400	-4.664.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15.589,26	-18.000	-14.200	-14.200	-14.200	-14.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.289,06	-35.000	-35.000			
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-4.967,16	-110.400	-89.200	-89.200	-89.200	-89.200
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-331.669,57	-447.000	-449.500	-449.500	-449.500	-449.500
12. = Summe ordentliche Erträge	-20.735.908,92	-22.284.700	-22.627.900	-22.750.200	-23.620.100	-24.446.300
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	522.508,68	634.700	679.200	691.200	702.300	713.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.690,05	26.100	23.400	23.400	23.400	23.400
16. Abschreibungen	1.399.339,74	38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128.363,94	396.500	521.500	628.500	716.500	766.500
18. Transferaufwendungen	7.238.669,76	7.684.400	5.091.400	4.945.600	5.069.600	5.194.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	43.958,98	62.200	64.600	64.600	64.600	64.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.357.531,15	8.842.100	6.418.300	6.391.500	6.614.600	6.800.600
21. ordentliches Ergebnis	-11.378.377,77	-13.442.600	-16.209.600	-16.358.700	-17.005.500	-17.645.700
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-11.378.377,77	-13.442.600	-16.209.600	-16.358.700	-17.005.500	-17.645.700
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.378.377,77	-13.442.600	-16.209.600	-16.358.700	-17.005.500	-17.645.700

Ergebnishaushalt Produkt Freizeitzentrum Hatten (P1.4.424600)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-15.589,26	-18.000	-14.200	-14.200	-14.200	-14.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-15.589,26	-18.000	-14.200	-14.200	-14.200	-14.200
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.871,02	15.600	12.200	12.200	12.200	12.200
16. Abschreibungen		38.200	38.200	38.200	38.200	38.200
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	226.208,76	223.000	229.000	229.000	229.000	229.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	241.079,78	276.800	279.400	279.400	279.400	279.400
21. ordentliches Ergebnis	225.490,52	258.800	265.200	265.200	265.200	265.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	225.490,52	258.800	265.200	265.200	265.200	265.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	225.490,52	258.800	265.200	265.200	265.200	265.200

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-15.129.041,87	-15.647.800	-16.943.000	-17.742.500	-18.510.800	-19.229.100
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-5.213.352,00	-6.125.900	-5.097.000	-4.454.800	-4.556.400	-4.664.300
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.289,06	-35.000	-35.000			
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-4.967,16	-50.400	-89.200	-89.200	-89.200	-89.200
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-331.669,57	-447.000	-449.500	-449.500	-449.500	-449.500
12. = Summe ordentliche Erträge	-20.720.319,66	-22.306.100	-22.613.700	-22.736.000	-23.605.900	-24.432.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	522.508,68	634.700	679.200	691.200	702.300	713.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.819,03	10.500	11.200	11.200	11.200	11.200
16. Abschreibungen	1.399.339,74					
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	128.363,94	396.500	521.500	628.500	716.500	766.500
18. Transferaufwendungen	7.012.461,00	7.497.800	4.862.400	4.716.600	4.840.600	4.965.400
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	43.958,98	62.200	64.600	64.600	64.600	64.600
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	9.116.451,37	8.601.700	6.138.900	6.112.100	6.335.200	6.521.200
21. ordentliches Ergebnis	-11.603.868,29	-13.704.400	-16.474.800	-16.623.900	-17.270.700	-17.910.900
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	-11.603.868,29	-13.704.400	-16.474.800	-16.623.900	-17.270.700	-17.910.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.603.868,29	-13.704.400	-16.474.800	-16.623.900	-17.270.700	-17.910.900

Teilhaushalt Fachbereich Finanzservice (TH_02)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben	-13.955.384,66	-15.647.800	-16.943.000		-17.742.500	-18.510.800	-19.229.100
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.213.352,00	-6.026.500	-5.097.000		-4.454.800	-4.556.400	-4.664.300
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte							
05. privatrechtliche Entgelte	-15.589,26	-18.000	-14.200		-14.200	-14.200	-14.200
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.289,06	-35.000	-35.000				
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	-3.852,16	-110.400	-89.200		-89.200	-89.200	-89.200
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-427.524,20	-447.000	-449.500		-449.500	-449.500	-449.500
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.656.991,34	-22.284.700	-22.627.900		-22.750.200	-23.620.100	-24.446.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	521.789,75	554.000	599.200		611.200	622.300	633.500
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	25.123,62	26.100	23.400		23.400	23.400	23.400
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	106.807,94	396.500	521.500		628.500	716.500	766.500
14. Transferauszahlungen	6.146.385,76	7.684.400	5.091.400		4.945.600	5.069.600	5.194.400
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	84.649,76	62.200	64.600		64.600	64.600	64.600
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.884.756,83	8.723.200	6.300.100		6.273.300	6.496.400	6.682.400
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.772.234,51	-13.561.500	-16.327.800		-16.476.900	-17.123.700	-17.763.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit			-1.993.500				
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-6.799,01						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-6.799,01		-1.993.500				
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25. Baumaßnahmen	16.740,36	1.818.200	2.066.300				
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen							
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen							
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	16.740,36	1.818.200	2.066.300				
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	9.941,35	1.818.200	72.800				
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-12.762.293,16	-11.743.300	-16.255.000		-16.476.900	-17.123.700	-17.763.900
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	-2.500.000,00	-13.284.000	-8.479.900		-1.579.500		
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	283.706,39	486.000	552.800		708.600	738.400	745.200
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.216.293,61	-12.798.000	-7.927.100		-870.900	738.400	745.200
36. Finanzmittelveränderung	-14.978.586,77	-24.541.300	-24.182.100		-17.347.800	-16.385.300	-17.018.700

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000645.500 Sanierung Freibad Kirchhatten	4.430.000	2.066.300	2.363.700			
I1.000645.555 Zuschuss Sanierung Freibad Kirchhatten	-1.993.500	-1.993.500				
I1.000645 Sanierung Freibad Kirchhatten	2.436.500	72.800	2.363.700			
Gesamtsumme	2.436.500	72.800	2.363.700			

Teilhaushalt FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales (TH_03)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-81.330,35	-30.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
04. sonstige Transfererträge	-8.798,00	-7.000	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-615.474,49	-878.500	-802.300	-802.300	-802.300	-802.300
06. privatrechtliche Entgelte	-9.636,48	-3.600	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-975.343,80	-683.100	-994.600	-984.600	-984.600	-984.600
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge	-350,00	-6.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.690.933,12	-1.611.500	-1.865.900	-1.855.900	-1.855.900	-1.855.900
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.030.473,38	1.162.900	1.370.200	1.436.600	1.463.100	1.490.000
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	863.716,30	1.234.500	1.286.800	1.252.200	1.235.700	1.235.700
16. Abschreibungen		256.900	349.100	349.100	349.100	349.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	634.338,16	372.900	698.500	698.600	698.600	698.600
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	167.437,84	222.700	218.200	226.100	196.400	196.400
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.695.965,68	3.249.900	3.922.800	3.962.600	3.942.900	3.969.800
21. ordentliches Ergebnis	1.005.032,56	1.638.400	2.056.900	2.106.700	2.087.000	2.113.900
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	1.005.032,56	1.638.400	2.056.900	2.106.700	2.087.000	2.113.900
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.005.032,56	1.638.400	2.056.900	2.106.700	2.087.000	2.113.900

Teilhaushalt FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales (TH_03)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-81.330,35	-30.000	-40.000		-40.000	-40.000	-40.000
03. sonstige Transfereinzahlungen	-9.555,10	-9.000	-21.500		-21.500	-21.500	-21.500
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-632.748,85	-878.500	-802.300		-802.300	-802.300	-802.300
05. privatrechtliche Entgelte	-9.636,48	-313.600	-3.200		-3.200	-3.200	-3.200
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-887.316,05	-961.100	-994.600		-984.600	-984.600	-984.600
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-540,45	-6.100	-1.100		-1.100	-1.100	-1.100
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.621.127,28	-2.198.300	-1.862.700		-1.852.700	-1.852.700	-1.852.700
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.029.778,35	1.162.900	1.370.200		1.436.600	1.463.100	1.490.000
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	864.587,58	1.579.500	1.286.800		1.252.200	1.235.700	1.235.700
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen							
14. Transferauszahlungen	633.970,85	672.900	698.500		698.600	698.600	698.600
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	161.983,78	222.700	218.200		226.100	196.400	196.400
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.690.320,56	3.638.000	3.573.700		3.613.500	3.593.800	3.620.700
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.069.193,28	1.439.700	1.711.000		1.760.800	1.741.100	1.768.000
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit							
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen							

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflich- tungser- mächt- igungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit							
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.104,64	24.000					
25. Baumaßnahmen	123.569,39	2.670.500	2.366.900		7.000	7.000	7.000
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	293.431,29	457.000	434.500		44.500	44.500	44.500
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen			23.700		23.700	23.700	23.700
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	440.105,32	3.151.500	2.825.100		75.200	75.200	75.200
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	440.105,32	3.151.500	2.825.100		75.200	75.200	75.200
32. Finanzmittel- Überschuss/-Fehlbetrag	1.509.298,60	4.591.200	4.536.100		1.836.000	1.816.300	1.843.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	1.509.298,60	4.591.200	4.536.100		1.836.000	1.816.300	1.843.200

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000229.510 Geräte über 1.000 Euro Feuerwehr	396.900	44.500	352.400			
I1.000229 Geräte über 1.000 Euro Feuerwehr	396.600	44.500	352.400			
I1.000235.500 Gebäude Marktplatz 1 b	327.000	23.700	303.300			
I1.000235 Umbau Marktplatz 1 b Jugendhaus	327.000	23.700	303.300			
I1.000451.500 Löschbrunnen Sandkrug	179.500	22.000	157.500			
I1.000451 Löschbrunnen Sandkrug	179.500	22.000	157.500			
I1.000601.500 Anbau Feuerwehr Sandhatten	693.000	40.000	653.000			
I1.000601 Anbau Feuerwehr Sandhatten	693.000	40.000	653.000			
I1.000625.500 Unterstellplatz Feuerwehr Dingstede	133.900	17.900	116.000			
I1.000625 Unterstellplatz Feuerwehr Dingstede	133.900	17.900	116.000			
I1.000632.510 Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	580.000	390.000	190.000			
I1.000632 Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	580.000	390.000	190.000			
I1.000647.500 Neubau Feuerwehr Kirchhatten	5.360.000	2.280.000	3.080.000			
I1.000647 Neubau Feuerwehr Kirchhatten	5.360.000	2.280.000	3.080.000			
Sonst. Investitionen	50.800	7.000	43.800			
Gesamtsumme	7.721.100	2.825.100	4.896.000			

Teilhaushalt Fachbereich Bauen und Planung (TH_04)

Teilergebnishaushalt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-125.708,40	-165.000	-166.500	-156.500	-156.500	-156.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-253.800	-397.800	-397.800	-397.800	-397.800
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-81.310,80	-108.700	-109.900	-109.900	-109.900	-109.900
06. privatrechtliche Entgelte	-61.102,44	-60.400	-56.400	-56.400	-56.400	-56.400
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.945,10	-83.900	-55.700	-19.500	-19.500	-19.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-273.066,74	-671.800	-786.300	-740.100	-740.100	-740.100
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	1.460.577,19	1.538.300	1.674.900	1.706.700	1.738.800	1.770.700
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.695.499,30	3.136.000	3.756.900	3.387.100	3.096.600	3.246.100
16. Abschreibungen		977.500	1.104.000	1.104.000	1.104.000	1.104.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.646,49					
18. Transferaufwendungen	170.515,24	167.500	220.300	246.800	246.800	246.800
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	164.822,87	215.400	173.400	138.900	133.900	133.900
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.502.061,09	6.034.700	6.929.500	6.583.500	6.320.100	6.501.500
21. ordentliches Ergebnis	4.228.994,35	5.362.900	6.143.200	5.843.400	5.580.000	5.761.400
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	4.228.994,35	5.362.900	6.143.200	5.843.400	5.580.000	5.761.400
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.228.994,35	5.362.900	6.143.200	5.843.400	5.580.000	5.761.400

Ergebnishaushalt Produkt Raumplanung und Entwicklung (P1.5.511000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-71.871,83		-10.000			
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-71.871,83	-15.000	-25.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen						
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.965,64	103.500	70.000	70.000	70.000	70.000
16. Abschreibungen						
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	80.221,76	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	99.187,40	138.500	105.000	105.000	105.000	105.000
21. ordentliches Ergebnis	27.315,57	123.500	80.000	90.000	90.000	90.000
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	27.315,57	123.500	80.000	90.000	90.000	90.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	27.315,57	123.500	80.000	90.000	90.000	90.000

Ergebnishaushalt Produkt Gemeindestraßen (P1.5.541000)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-241.500	-385.500	-385.500	-385.500	-385.500
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte	-1.105,86	-2.200	-200	-200	-200	-200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-1.105,86	-243.700	-385.700	-385.700	-385.700	-385.700
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	11.166,01	18.200	18.000	18.500	18.900	19.300
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	502.751,37	580.700	621.700	581.700	581.700	581.700
16. Abschreibungen		679.100	784.100	784.100	784.100	784.100
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.646,49					
18. Transferaufwendungen						
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.172,06	30.800	15.800	15.800	15.800	15.800
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	525.735,93	1.308.800	1.439.600	1.400.100	1.400.500	1.400.900
21. ordentliches Ergebnis	524.630,07	1.065.100	1.053.900	1.014.400	1.014.800	1.015.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	524.630,07	1.065.100	1.053.900	1.014.400	1.014.800	1.015.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	524.630,07	1.065.100	1.053.900	1.014.400	1.014.800	1.015.200

Ergebnishaushalt Produkt Bauhof (P1.5.573100)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen						
03. Auflösungserträge aus Sonderposten						
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte						
06. privatrechtliche Entgelte						
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge						
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	728.995,31	741.700	827.000	842.500	858.400	874.500
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27,55	259.000	272.200	272.200	272.200	272.200
16. Abschreibungen			149.000	149.000	149.000	149.000
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen		300	300	300	300	300
19. sonstige ordentliche Aufwendungen						
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	729.022,86	1.001.000	1.248.500	1.264.000	1.279.900	1.296.000
21. ordentliches Ergebnis	729.022,86	1.001.000	1.248.500	1.264.000	1.279.900	1.296.000
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	729.022,86	1.001.000	1.248.500	1.264.000	1.279.900	1.296.000
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	729.022,86	1.001.000	1.248.500	1.264.000	1.279.900	1.296.000

Teilergebnishaushalt (weitere Produkte und Kostenstellen)

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023 - Euro -	Ansatz 2024 - Euro -	Ansatz 2025 - Euro -	Ansatz 2026 - Euro -	Ansatz 2027 - Euro -	Ansatz 2028 - Euro -
Ordentliche Erträge						
01. Steuern und ähnliche Abgaben						
02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	-53.836,57	-165.000	-156.500	-156.500	-156.500	-156.500
03. Auflösungserträge aus Sonderposten		-12.300	-12.300	-12.300	-12.300	-12.300
04. sonstige Transfererträge						
05. öffentlich-rechtliche Entgelte	-81.310,80	-108.700	-109.900	-109.900	-109.900	-109.900
06. privatrechtliche Entgelte	-59.996,58	-58.200	-56.200	-56.200	-56.200	-56.200
07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.945,10	-68.900	-40.700	-4.500	-4.500	-4.500
08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge						
09. aktivierungsfähige Eigenleistungen						
10. Bestandsveränderungen						
11. sonstige ordentliche Erträge						
12. = Summe ordentliche Erträge	-200.089,05	-413.100	-375.600	-339.400	-339.400	-339.400
Ordentliche Aufwendungen						
13. Personalaufwendungen	720.415,87	778.400	829.900	845.700	861.500	876.900
14. Versorgungsaufwendungen						
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173.754,74	2.192.800	2.793.000	2.463.200	2.172.700	2.322.200
16. Abschreibungen		298.400	170.900	170.900	170.900	170.900
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
18. Transferaufwendungen	170.515,24	167.200	220.000	246.500	246.500	246.500
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	83.429,05	149.600	122.600	88.100	83.100	83.100
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.148.114,90	3.586.400	4.136.400	3.814.400	3.534.700	3.699.600
21. ordentliches Ergebnis	2.948.025,85	3.173.300	3.760.800	3.475.000	3.195.300	3.360.200
22. außerordentliche Erträge						
23. außerordentliche Aufwendungen						
24. außerordentliches Ergebnis						
25. Jahresergebnis	2.948.025,85	3.173.300	3.760.800	3.475.000	3.195.300	3.360.200
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.948.025,85	3.173.300	3.760.800	3.475.000	3.195.300	3.360.200

Teilhaushalt Fachbereich Bauen und Planung (TH_04)

Teilfinanzhaushalt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
01. Steuern und ähnliche Abgaben							
02. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.708,40	-165.000	-166.500		-156.500	-156.500	-156.500
03. sonstige Transfereinzahlungen							
04. öffentlich-rechtliche Entgelte	-83.196,91	-108.700	-109.900		-109.900	-109.900	-109.900
05. privatrechtliche Entgelte	-79.069,36	-60.400	-56.400		-56.400	-56.400	-56.400
06. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.945,10	-83.900	-55.700		-19.500	-19.500	-19.500
07. Zinsen und ähnliche Einzahlungen							
08. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen							
09. = Summe der Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-292.919,77	-418.000	-388.500		-342.300	-342.300	-342.300
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10. Personalauszahlungen	1.459.900,56	1.538.300	1.674.900		1.706.700	1.738.800	1.770.700
11. Versorgungsauszahlungen							
12. Auszahl. f. Sach- u. Dienstl. u. GVG	2.497.416,44	3.136.000	3.756.900		3.387.100	3.096.600	3.246.100
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	10.646,49						
14. Transferauszahlungen	169.635,27	167.500	220.300		246.800	246.800	246.800
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	163.302,92	215.400	173.400		138.900	133.900	133.900
16. = Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.300.901,68	5.057.200	5.825.500		5.479.500	5.216.100	5.397.500
17. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.007.981,91	4.639.200	5.437.000		5.137.200	4.873.800	5.055.200
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	-658.500,00	-1.622.800					
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit							
20. Veräußerung von Sachvermögen	91,40	-383.000					

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Verpflichtungsermächtigungen -Euro-	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	- Euro -	- Euro -	- Euro -		- Euro -	- Euro -	- Euro -
21. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen							
22. sonstige Investitionstätigkeit	-4.000,00						
23. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-662.408,60	-2.005.800					
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.057,81	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
25. Baumaßnahmen	3.244.130,21	2.942.400					
26. Erwerb von beweglichen Sachvermögen	362.818,40	83.500	102.500		10.000	10.000	10.000
27. Erwerb von Finanzvermögensanlagen							
28. Aktivierbare Zuwendungen	414.484,73	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
29. Sonstige Investitionstätigkeit							
30. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.023.491,15	3.050.900	127.500		35.000	35.000	35.000
31. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.361.082,55	1.045.100	127.500		35.000	35.000	35.000
32. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.369.064,46	5.684.300	5.564.500		5.172.200	4.908.800	5.090.200
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
33. Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
34. Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit							
35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36. Finanzmittelveränderung	7.369.064,46	5.684.300	5.564.500		5.172.200	4.908.800	5.090.200

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme -Euro-	Ansatz Jahr 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt -Euro-	VE für Jahr 2026 -Euro-	VE für Jahr 2027 -Euro-	VE für Jahr 2028 -Euro-
I1.000114.510 Erwerb von Wegflächen	312.000	20.000	292.000			
I1.000114 Erwerb von Wegflächen	312.000	20.000	292.000			
I1.000127.510 Geräte und Ausstattungsg. Bauhof	124.800	10.000	114.800			
I1.000127 Geräte und Ausstattungsg. Bauhof	124.800	10.000	114.800			
I1.000339.525 Inv.zuwendung Orts- und Bürgervereine	75.400	5.000	70.400			
I1.000339 Inv.zuwendung Orts- und Bürgervereine	75.400	5.000	70.400			
I1.000673.510 Kompaktschlepper Bauhof	55.000	55.000				
I1.000673 Kopaktschlepper Bauhof	55.000	55.000				
I1.000674.510 Kehr-Saugmaschine Bauhof	25.000	25.000				
I1.000674 Kehr- Saugmaschine Bauhof	25.000	25.000				
I1.000675.510 Astschere Unimog	12.500	12.500				
I1.000675 Astschere Unimog	12.500	12.500				
Gesamtsumme	604.700	127.500	477.200			

Budgetübersicht

Budget	Budgettext	Ermächtigung
		- Euro -
001	Verwaltungssteuerung und Service	732.700,00
002	Verwaltungsaufgaben	1.849.800,00
003	Haushaltswesen und Kasse	675.000,00
004	Liegenschaften	2.462.400,00
005	Sicherheit und Ordnung mit Wahlen	834.400,00
006	Brand- und Katastrophenschutz	927.500,00
007	Schulen	2.420.900,00
008	Büchereien	114.700,00
009	Heimatspflege	8.700,00
010	Kultur	24.100,00
011	Jugend und Soziales	1.815.500,00
012	Förderung von Kinder in Tageseinrichtungen	6.531.600,00
013	Einrichtungen der Jugendarbeit	314.900,00
014	Spielplätze	68.300,00
015	Förderung des Sports	64.500,00
016	Sportstätten	113.300,00
017	Bäder	168.100,00
018	Freizeitzentrum	279.400,00
019	Räumliche Planung und Entwicklung	866.500,00
022	Abwasserbeseitigung	71.000,00
023	Gemeindestraßen	2.112.000,00
024	Wirtschaftsförderung	73.800,00
025	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.248.500,00
026	Tourismus	120.200,00
027	Steuern u. allg. Umlagen	5.204.000,00
11.114	Erwerb von Wegflächen	20.000,00
11.127	Geräte und Ausstattung Bauhof	10.000,00
11.229	Geräte über 1.000 € Feuerwehren	44.500,00
11.235	Leibrente Jugendhaus Kirchhatten	23.700,00
11.335	Hydranten	7.000,00
11.339	Inv-Zuweisungen Orts- und Bürgervereine	5.000,00
11.356	Versorgungsrücklage	5.000,00
11.406	Spielgeräte Spielplätze	10.000,00
11.451	Löschbrunnen Sandkrug	22.000,00
11.483	Inv.Zuschuss Breitband	280.000,00
11.538	Neubau Krippe Hebbelstraße	50.000,00
11.601	Anbau Feuerwehr Sandhatten	40.000,00
11.625	Unterstellplatz FW Dingstede	17.900,00
11.627	Neubau Grundschule Kirchhatten	6.000.000,00
11.630	Sanierung Sporthalle Schultredde	200.000,00
11.632	TLF 3000 Sandhatten	390.000,00
11.645	Sanierung Freibad Kirchhatten	2.066.300,00
11.647	Neubau Feuerwehr Kirchhatten	2.280.000,00
11.653	Neubau GS Sandkrug	500.000,00
11.655	Lehrküche Waldschule	30.000,00

Budget	Budgettext	Ermächtigung
		- Euro -
11.668	Fahrzeug Hausmeister Rathaus und Kitas	55.000,00
11.669	Zuschuss Schützenverein Sandkrug	3.300,00
11.670	Zuschuss Schwarz-Weiß-Oldenburg	25.000,00
11.671	Zuschuss Reitklub Frei Tempo Kirchhatten	14.500,00
11.672	Buswartehaus Standort Streekermoor	5.000,00
11.673	Iseki Kompaktschlepper	55.000,00
11.674	Kehr-Saug-Maschine	25.000,00
11.675	Astschere Unimog	12.500,00
11.676	PV-Anlage Rathaus und Bauhof/Feuerwehr	70.000,00
11.677	Spielgerät Kita Sonnenstrahl	16.000,00

Übersicht Produktgruppen

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
1					Zentrale Verwaltung		
	11				Innere Verwaltung		
		111			Verwaltungssteuerung und -service		
			P1.1.111000		Gemeindeorgane	TH_00	Fachbereich Stab
			P1.1.111100		Zentrale Verwaltungsaufgaben	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.1.111200		Gleichstellung	TH_00	Fachbereich Stab
			P1.1.111300		Gemeindekasse/ Vollstreckung	TH_02	Fachbereich Finanzservice
			P1.1.111400		Haushalt, Statistik und Controlling	TH_02	Fachbereich Finanzservice
			P1.1.111500		Bürger-Service-Büro Sandkrug	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.1.111600		Liegenschaften	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
			P1.1.111700		Personalrat	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
	12				Sicherheit und Ordnung		
		121			Statistik und Wahlen		
			P1.1.121000		Statistik und Wahlen	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		122			Ordnungsangelegenheiten		
			P1.1.122000		Öffentliche Sicherheit und Ordnung	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		126			Brandschutz		
			P1.1.126000		Brandschutz	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
				P1.1.126000.001	Ortswehr Dingstede	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
				P1.1.126000.002	Ortswehr Kirchhatten	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
				P1.1.126000.003	Ortswehr Sandhatten	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
				P1.1.126000.004	Ortswehr Sandkrug	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		128			Katastrophenschutz		

Produkt- ober- bereich	Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Leistung	Text	Teilhaushalt	Teilhaushalt Beschreibung
			P1.1.128000		Katastrophenschutz	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
2					Schule und Kultur		
	21				Schulträgeraufgaben		
		211			Grundschulen		
				P1.2.211000.001	Grundschule Sandkrug	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.211000.002	Grundschule Kirchhatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.211000.003	Grundschule Streekermoor	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.211300.001	Sportplatz bei der GS Kirchhatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.211300.002	Turnhalle bei der GS Kirchhatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.211300.003	Turnhalle bei der GS Sandkrug	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		216			Kombinierte Haupt- und Realschulen		
			P1.2.216000		kombinierte Haupt-/ Realschule Hatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.216100.001	Turnhalle bei der Waldschule Hatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
				P1.2.216100.002	Sportstätten bei der Waldschule Hatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		243			Sonstige schulische Aufgaben		
			P1.2.243000		Sonstige schulische Aufgaben	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		244			Kreisschulbaukasse		
			P1.2.244000		Kreisschulbaukasse	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		262			Musikpflege		
			P1.2.262000		Musikpflege	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
	27				Kultur und Wissenschaft		
		271			Volkshochschulen		
			P1.2.271000		Volkshochschulen	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		272			Büchereien		
				P1.2.272000.001	Bücherei Kirchhatten	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung

			P1.2.272000.002	Bücherei Sandkrug	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
	28			Kultur und Wissenschaft		
		281		Heimat- und sonstige Kulturpflege		
			P1.2.281000	Heimatspflege	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
			P1.2.281100	sonstige Kulturpflege	TH_00	Fachbereich Stab
3				Soziales und Jugend		
	31			Soziale Hilfen		
		311		Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)		
			P1.3.311900	Verwaltung der Sozialhilfe	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		312		Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)		
			P1.3.312000	Grundsicherung für Arbeitsuchende	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.3.312900	Sozialverwaltung SGB II	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		313		Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		
			P1.3.313000	Leistungen nach dem AsylbLG	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		315		Soziale Einrichtungen		
			P1.3.315400	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.3.315500	Soz Einrichtungen (Aussiedler; Ausländer)	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		3119		Verwaltung der Sozialhilfe		
			P1.3.311900	Verwaltung der Sozialhilfe	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.3.312900	Sozialverwaltung SGB II	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		346		Wohngeld		
			P1.3.346000	Wohngeld	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
35				Soziale Hilfen		
		351		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		
			P1.3.351700	sonst. soz. Aufgaben örtl Träger	TH_03	FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
36				Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
		361		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege		
			P1.3.361000	Kinderförderung in Tageseinrichtungen	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung

		362		Jugendarbeit			
			P1.3.362000	Jugendarbeit	TH_03		FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
		365		Tageseinrichtungen für Kinder			
			P1.3.365000.001	Kindergarten Hebbelstraße	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365000.002	KiGa Alte Dorfschule Hatterwüstring	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365000.003	Kindergarten Gartenweg	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365000.004	Kommunaler Kindergarten Sommerweg	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365000.005	Kita Löwenzahn	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800	Kindertagesstätten: andere Trägerschaft	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.001	Evangelischer Kindergarten Sandkrug	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.002	Evangelischer Kindergarten Kirchhatten	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.003	ESHV-Kindergarten Sandkrug	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.004	Kindergarten St. Joseph	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.005	Kindergarten Sonnenstrahl	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365800.007	Kleine Kita Kirchhatten	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
			P1.3.365900	Sonst. Angelegenheiten Tageseinricht.	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
		366		Einrichtungen der Jugendarbeit			
			P1.3.366100.001	Kinder- und Jugendhaus Sandkrug	TH_03		FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.3.366100.002	Kinder- und Jugendhaus Kirchhatten	TH_03		FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales
			P1.3.366500	Kinderspielplätze	TH_04		Fachbereich Bauen und Planung
42				Sportförderung			
		421		Förderung des Sports			
			P1.4.421000	Förderung des Sports	TH_01		FB Verwaltungsservice und Bildung
		424		Sportstätten und Bäder			
			P1.4.424000.001	Sportplatz Munderloh	TH_04		Fachbereich Bauen und Planung
			P1.4.424000.002	Sportplatz Schwarz-Weiß Oldenburg	TH_04		Fachbereich Bauen und Planung

		P1.4.424500	Hallenbad in Sandkrug	TH_01	FB Verwaltungsservice und Bildung
		P1.4.424600	Freizeitzentrum Hatten	TH_02	Fachbereich Finanzservice
5			Gestaltung der Umwelt		
	51		Räumliche Planung und Entwicklung		
		511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
		P1.5.511000	Raumplanung und Entwicklung	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
	52		Bauen und Wohnen		
		521	Bau- und Grundstücksordnung		
		P1.5.521000	Bau- und Grundstücksordnung	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		522	Wohnbauförderung		
		P1.5.522000	Wohnbauförderung	TH_02	Fachbereich Finanzservice
		538	Abwasserbeseitigung		
		P1.5.538000	Oberflächenentwässerung	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		P1.5.538200	Abwasserabgabe	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
	54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
		541	Gemeindestraßen		
		P1.5.541000	Gemeindestraßen	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung		
		P1.5.545000	Straßenbeleuchtung	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		P1.5.545100	Straßenreinigung	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		546	Parkeinrichtungen		
		P1.5.546000	Parkeinrichtungen	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		547	ÖPNV		
		P1.5.547000	ÖPNV	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
	55		Natur- und Landschaftspflege		
		551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau		
		P1.5.551000	Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
		P1.5.551100	Park- und Gartenanlagen	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung
	56		Umweltschutz		

		561		Umweltschutzmaßnahmen			
			P1.5.561000	Umweltschutzmaßnahmen	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung	
	57			Wirtschaft und Tourismus			
		571		Wirtschaftsförderung			
			P1.5.571000	Wirtschaftsförderung	TH_00	Fachbereich Stab	
			P1.5.571100	sonstige WiFö: Wirtschaftspark A 29	TH_00	Fachbereich Stab	
		573		Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen			
			P1.5.573100	Bauhof	TH_04	Fachbereich Bauen und Planung	
		575		Tourismus			
			P1.5.575000	Tourismus	TH_00	Fachbereich Stab	
6				Zentrale Finanzleistungen			
	61			Allgemeine Finanzwirtschaft			
		611		Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen			
			P1.6.611000	Steuerverwaltung	TH_02	Fachbereich Finanzservice	
			P1.6.611100	Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	TH_02	Fachbereich Finanzservice	
		612		Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
				P1.6.612000.001	Schuldenverwaltung	TH_02	Fachbereich Finanzservice
				P1.6.612000.002	Liquiditätsplanung	TH_02	Fachbereich Finanzservice
		613		Abwicklung der Vorjahre			
			P1.6.613000	Abwicklung der Vorjahre	TH_02	Fachbereich Finanzservice	

Gesamtinvestitionsprogramm

Investitionssummen je Teilhaushalt

Teilhaushalt	Gesamtinvestitionssumm	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
Fachbereich Stab	1.340.000	280.000	1.060.000						
FB Verwaltungsservice und Bildung	16.902.800	6.977.800	6.425.500	3.509.000	3.500.000	9.000		9.000	
Fachbereich Finanzservice	4.254.700	72.800	2.363.700						
FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales	7.721.100	2.825.100	4.896.000	75.200		75.200		75.200	
Fachbereich Bauen und Planung	604.700	127.500	477.200	35.000		35.000		35.000	
Gesamtsumme	30.823.300	10.283.200	15.222.400	3.619.200	3.500.000	119.200		119.200	

TH_00 Fachbereich Stab

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000483.525 Inv.zuwendungen Breitband	1.340.000	280.000	1.060.000						
I1.000483 Inv.zuwendungen Breitband	1.340.000	280.000	1.060.000						
Gesamtsumme	1.340.000	280.000	1.060.000						

TH_01 FB Verwaltungsservice und Bildung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000349.525 Inv.zuwendung TSG	6.000	-6.000		-6.000		-6.000		-6.000	
I1.000349 Inv.zuwendung TSG	6.000	-6.000		-6.000		-6.000		-6.000	
I1.000356.520 Versorgungsrücklage	5.000	5.000		5.000		5.000		5.000	
I1.000356 Versorgungsrücklage	5.000	5.000		5.000		5.000		5.000	
I1.000406.510 Spielgeräte	10.000	10.000		10.000		10.000		10.000	
I1.000406 Spielgeräte	10.000	10.000		10.000		10.000		10.000	
I1.000538.500 Krippenbau Hebbelstr.	3.050.000	50.000	3.000.000						
I1.000538 Krippenbau Hebbelstr.	3.050.000	50.000	3.000.000						
I1.000627.500 Neubau Grundschule Kirchhatten	11.600.000	6.000.000	2.100.000	3.500.000	3.500.000				
I1.000627 Neubau Grundschule Kirchhatten	11.600.000	6.000.000	2.100.000	3.500.000	3.500.000				
I1.000630.500 Sanierung Sporthalle Schultredde	1.300.000	200.000	1.100.000						
I1.000630 Sanierung Sporthalle Schultredde	1.300.000	200.000	1.100.000						
I1.000653.500 Neubau Grundschule Sandkrug	650.000	500.000	150.000						
I1.000653 Neubau Grundschule Sandkrug	650.000	500.000	150.000						

TH_01 FB Verwaltungsservice und Bildung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000655.510 Lehrküche Waldschule	105.000	30.000	75.000						
I1.000655 Lehrküche Waldschule	105.000	30.000	75.000						
I1.000668.510 Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	55.000	55.000							
I1.000668 Fahrzeug Hausmeister Rathaus/Kitas	55.000	55.000							
I1.000669.525 Inv.Zuschuss Schützenverein sandkrug	3.300	3.300							
I1.000669 Inv.Zuschuss Schützenverein Sandkrug	3.300	3.300							
I1.000670.525 Inv.zuwendun SWO	25.000	25.000							
I1.000670 Inv.Zuwendung SWO	25.000	25.000							
I1.000671.525 Inv.zuwendung Frei Tempo	14.500	14.500							
I1.000671 Inv.zuwendung Frei Tempo	14.500	14.500							
I1.000672.510 Buswartehaus Standort Streekermoor	5.000	5.000							
I1.000672 Buswartehaus Standort Streekermoor	5.000	5.000							
I1.000676.510 PV-Anlage Rathaus/Feuerwehr/Bauhof	70.000	70.000							
I1.000676 PV-Anlage Rathaus/Feuerwehr/Bauhof	70.000	70.000							

TH_01 FB Verwaltungsservice und Bildung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000677.510 Spielgerät Kita Sonnenstrahl	16.000	16.000							
I1.000677 Spielgerät Kita Sonnenstrahl	16.000	16.000							
Gesamtsumme	16.902.800	6.977.800	6.425.500	3.509.000	3.500.000	9.000		9.000	

TH_02 Fachbereich Finanzservice

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000645.500 Sanierung Freibad Kirchhatten	4.430.000	2.066.300	2.363.700						
I1.000645.555 Zuschuss Sanierung Freibad Kirchhatten	-1.993.500	-1.993.500							
I1.000645 Sanierung Freibad Kirchhatten	2.436.500	72.800	2.363.700						
Gesamtsumme	2.436.500	72.800	2.363.700						

TH_03 FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000229.510 Geräte über 1.000 Euro Feuerwehr	396.900	44.500	352.400	44.500		44.500		44.500	
I1.000229 Geräte über 1.000 Euro Feuerwehr	396.900	44.500	352.400	44.500		44.500		44.500	
I1.000235.500 Gebäude Marktplatz 1 b	327.000	23.700	303.300	23.700		23.700		23.700	
I1.000235 Umbau Marktplatz 1 b Jugendhaus	327.000	23.700	303.300	23.700		23.700		23.700	
I1.000451.500 Löschbrunnen Sandkrug	179.500	22.000	303.300						
I1.000451 Löschbrunnen Sandkrug	179.500	22.000	303.300						
I1.000601.500 Anbau Feuerwehr Sandhatten	693.000	40.000	653.000						
I1.000601 Anbau Feuerwehr Sandhatten	693.000	40.000	653.000						
I1.000625.500 Unterstellplatz Feuerwehr Dingstede	133.900	17.900	116.000						
I1.000625 Unterstellplatz Feuerwehr Dingstede	133.900	17.900	116.000						
I1.000632.510 Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	580.000	390.000	190.000						
I1.000632 Feuerwehrfahrzeug TLF 3000 Sandhatten	580.000	390.000	190.000						

TH_03 FB Bürgerservice, Ordnung u. Soziales

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000647.500 Neubau Feuerwehr Kirchhatten	5.360.000	2.280.000	3.080.000						
I1.000647 Neubau Feuerwehr Kirchhatten	5.360.000	2.280.000	3.080.000						
Sonst. Investitionen	50.800	7.000	43.800	7.000		7.000		7.000	
Gesamtsumme	7.721.100	2.825.100	4.896.000	75.200		75.200		75.200	

TH_04 Fachbereich Bauen und Planung

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahme	Gesamtinvestitionssumme	Ansatz 2025 -Euro-	bisher bereitgestellt	Ansatz 2026 -Euro-	VE für 2026 -Euro-	Ansatz 2027 -Euro-	VE für 2027 -Euro-	Ansatz 2028 -Euro-	VE für 2028 -Euro-
I1.000114.510 Erwerb von Wegflächen	312.000	20.000	292.000	20.000		20.000		20.000	
I1.000114 Erwerb von Wegflächen	312.000	20.000	292.000	20.000		20.000		20.000	
I1.000127.510 Geräte und Ausstattungsg. Bauhof	124.800	10.000	114.800	10.000		10.000		10.000	
I1.000127 Geräte und Ausstattungsg. Bauhof	124.800	10.000	114.800	10.000		10.000		10.000	
I1.000339.525 Inv.zuwendung Orts- und Bürgervereine	75.400	5.000	70.400	5.000		5.000		5.000	
I1.000339 Inv.zuwendung Orts- und Bürgervereine	75.400	5.000	70.400	5.000		5.000		5.000	
I1.000673.510 Kompaktschlepper Bauhof	55.000	55.000							
I1.000673 Kopaktschlepper Bauhof	55.000	55.000							
I1.000674.510 Kehr- Saugmaschine Bauhof	25.000	25.000							
I1.000674 Kehr- Saugmaschine Bauhof	25.000	25.000							
I1.000675.510 Astschere Unimog	12.500	12.500							
I1.000675 Astschere Unimog	12.500	12.500							
Gesamtsumme	604.700	127.500	477.200	35.000		35.000		35.000	

Übersicht über die Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen; NKR für das Haushaltsjahr 2025

Allgemeine Angaben:

Kommune:	Gemeinde Hatten
Stand der Daten:	12.12.2024
Einwohnerzahl 30.06.2022:	14056 (gemäß Zensus)

Ergebnishaushalt und -planung

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Gesamterträge:	-26.170.027,23 €	-28.964.562,27 €	-29.934.300,00 €	-29.995.700,00 €	-30.865.600,00 €	-31.691.800,00 €
Gesamtaufwendungen:	25.132.884,71 €	24.023.620,31 €	29.361.700,00 €	29.030.900,00 €	29.054.000,00 €	29.576.300,00 €
Gesamtergebnis:	-1.037.142,52 €	-4.940.941,96 €	-572.600,00 €	-964.800,00 €	-1.811.600,00 €	-2.115.500,00 €
Entwicklung der Überschussrücklage	Jahresabschluss liegt nicht vor					
Entwicklung des Gesamtbestandes der Fehlbeträge	Jahresabschluss liegt nicht vor					
Bestand an liquiden Mittel zum 31.12. (Ist-Daten)	1.528.699,33 €					

Schuldenlage und -entwicklung

	2023 Ergebnis	2024 Ergebnis	2025 Ansatz	2026 Ansatz	2027 Ansatz	2028 Ansatz
Liquiditätskreditstand zum 31.12	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
investiver Kreditstand zum 31.12.	3.701.648,31 €	8.560.173,24 €	21.291.373,24 €	29.062.773,24 €	29.903.873,24 €	29.158.673,24 €
Kreditaufnahme im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	2.500.000,00 €	5.300.000,00 €	13.284.000,00 €	8.479.900,00 €	1.579.500,00 €	0,00 €
Ins lfd. Jahr übertragene Kreditermächtigungen aus Vorjahren	0,00 €	5.300.000,00 €	13.284.000,00 €	8.479.900,00 €	1.579.500,00 €	0,00 €
Tilgung im lfd. Jahr (ohne Umschuldung)	318.451,89 €	441.475,07 €	552.800,00 €	708.500,00 €	738.400,00 €	745.200,00 €
Nettoneuverschuldung im lfd. Jahr	2.181.548,11 €	4.858.524,93 €	12.731.200,00 €	7.771.400,00 €	841.100,00 €	-745.200,00 €

Die Kreditaufnahme erfolgt jeweils erst im Folgejahr der Kreditermächtigung

Bilanz:

	Letzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12.2017	Vorletzte vorliegende Schlussbilanz vom 31.12. 2016
Nettoposition gesamt	58.912.867,67	54.728.237,92
Jahresergebnis	5.188.312,31	3.074.406,89

Ergänzende Informationen

	2024	2023	2022
erhaltene Bedarfszuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €

000108

	Haushaltsjahre 2022 bis 2024	Landesdurchschnitt der Gemeindegrößenklasse 2022
Hebesatz Grundsteuer A	330%	391,00%
Hebesatz Grundsteuer B	340%	400,00%
Hebesatz Gewerbesteuer	350%	377,00%

	Durchschnittswert der letzten drei Jahre 2021 bis 2023	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe 2021 bis 2023
Steuereinnahmen je Einwohnerin oder Einwohner	1.015,69 €	1.121,73 €
	zum 31.12.2024	Durchschnittswert der Vergleichsgruppe zum 31.12.
Investive Verschuldung je Einwohnerin oder Einwohner	609,00 €	

Kennzahlen:

	Angabe des Vor- Vorjahres	Angabe des Vorjahres	Ermittlung des Jahres	Aussage
Steuerquote	60,20%	58,82%	54,50%	Zu welchem Anteil kann sich die Gemeinde selbst finanzieren?
Allgemeine Umlagequote	0,00%	0,00%	0,00%	In welchem Maß sich die Kommune "selbst" durch Umlagen finanzieren kann.
Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00%	0,00%	0,00%	Anteil Sondervermögen an den ordentlichen Aufwendungen
Personalintensität	33,10%	32,81%	34,77%	Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen
Abschreibungsintensität	Abschreibungs- lauf steht aus	Abschreibungs- lauf steht aus	Abschreibungs- lauf steht aus	In welchem Umfang wird die Gemeinde durch ihr Vermögen belastet
Zinslastquote	0,55%	1,35%	1,78%	Anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen

000109

Liquiditätskreditquote	0,00%	0,00%	0,00%	Im welchen Verhältnis die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst. Zu einander stehen
Reinvestitionsquote	Abschreibungs- lauf steht aus	Abschreibungs- lauf steht aus	Abschreibungs- lauf steht aus	Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang die Abschreibungen durch Neuinvestitionen ausgeglichen wurden. Es ist dauerhaft eine Zahl von mindestens 100 % anzustreben.
Fremdkapitalquote	Jahres-abschluss steht noch aus	Jahres-abschluss steht noch aus	Jahres-abschluss steht noch aus	Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettosition zur Bilanzsumme an und gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern

000110

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite)
in 1.000 Euro

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	01.01.2024	01.01.2025
1. Schulden aus Krediten		
1.1 vom Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0
1.2 vom Land	0	0
1.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0
1.4 von Zweckverbänden und dgl.	0	0
1.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
1.6 vom Kreditmarkt	3.701.648	8.560.173
Summe 1	3.701.648	8.560.173
2. Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen *	2.288.977	2.182.499
<u>nachrichtlich:</u>		
3. Innere Darlehen		
3.1 aus Sonderrücklagen		
3.2 von Sondervermögen ohne Sonderrechnung		
4. Schulden aus Sondervermögen mit Sonderrechnung		
4.1 aus Krediten		
4.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
<u>Erläuterungen:</u>		
* Sicherheitsleistung der Gemeinde zur Erzielung kommunalkreditähnlicher Zinsen seitens der TSG Hatten-Sandkrug für das TSG-Forum und der Sporthalle		

Stellenplan 2025

Übersicht zum Stellenplan

03900 Gemeinde Hatten

Datum: 01.01.2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

I. Beamtinnen und Beamte

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Beamte / Besoldungsgruppen			
		Beamte auf Zeit	Laufbahngruppe 2		
		B 2	A 13	Summe	Erläuterung
Verwaltung					
TH 0	Bürgermeister	1,00		1,00	
TH 1	FB I Fachbereich Verwaltungsservice und Bildung		1,00	1,00	
TH 3	FB III Fachbereich Bürgerservice, Ordnung und Soziales		1,00	1,00	
Gesamtsumme		1,00	2,00	3,00	

000111A

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

03900 Gemeinde Hatten

Datum: 01.01.2025

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
1	2	3	4	5	6	7	8
Beschäftigte							
1	Fachbereichsleiter/in	12	3,00	3,00	3,00	0,00	1,00* KW
2	Sachbearbeiter/in	11	1,00	1,00	1,00	0,00	
3	Fachinformatiker/in Systemintegration	10	1,00	1,00	1,00	0,00	
4	Sachbearbeiter/in	09c	12,10	12,10	11,10	1,00	
5	stellv. Fachbereichsleiter/in	09c	3,85	3,85	3,85	0,00	
6	Sachbearbeiter/in	09b	2,00	2,00	2,00	0,00	
7	Sachbearbeiter/in	09a	2,51	1,82	1,82	0,00	
8	Sachbearbeiter/in	08	4,51	4,51	4,51	0,00	
9	Freistellung Personalrat	07	0,06	0,06	0,06	0,00	
10	stellv. Bauhofsleiter/in	07	1,00	1,00	1,00	0,00	
11	Sachbearbeiter/in	07	4,74	4,74	4,74	0,00	
12	Bauhofleiter/in	07	1,00	1,00	1,00	0,00	
13	Arbeiter/in	06	3,00	2,00	2,00	0,00	
14	Sachbearbeiter/in	06	2,31	3,00	3,00	0,00	
15	Schulhausmeister/in	06	1,00	1,00	1,00	0,00	1,00* KU 05
16	Schulsekretär/in	06	2,75	0,00	0,00	0,00	
17	Büchereileiter/in	05	1,16	1,11	1,11	0,00	
18	Mitarbeiter/in	05	0,31	0,31	0,31	0,00	
19	Arbeiter/in	05	8,00	9,00	8,00	0,00	
20	Hausmeister/in	05	1,00	1,00	1,00	0,00	
21	Sachbearbeiter/in	05	4,09	4,09	4,09	0,00	
22	Schulhausmeister/in	05	3,00	3,00	3,00	0,00	
23	Schulsekretär/in	05	0,00	2,75	2,75	0,00	
24	Freistellung Personalrat	02	0,00	0,08	0,00	0,08	
25	Raumpfleger/in	02	12,68	12,31	12,22	0,09	
26	Küchenkraft	01	2,18	2,05	2,05	0,00	
27	Arbeiter/in	01	0,46	0,46	0,40	0,06	
28	Freistellung Personalrat	S 16	0,10	0,10	0,04	0,06	
29	Kindertagesstättenleiter/in	S 16	0,00	0,90	0,90	0,00	
30	Kindertagesstättenleiter/in	S 15	3,80	2,87	2,94	0,74	0,90* KW
31	Kindertagesstättenleiter/in	S 13	1,00	0,00	0,00	0,00	
32	Sozialarbeiter/in	S 12	0,78	0,78	0,78	0,00	

000115

Stellenplan
Teil B: Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

03900 Gemeinde Hatten
Datum: 01.01.2025

Lfd.Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr			Vermerke, Erläuterungen
				insgesamt	davon am 30.6.2024		
					tatsächlich besetzt	nicht besetzt	
1	2	3	4	5	6	7	8
33	Sozialarbeiter/in	S 11 b	0,90	0,00	0,00	0,00	
34	Heilpädagogische Fachkraft	S 09	2,00	2,00	2,00	0,00	
35	Kindertagesstättenleiter/in	S 09	0,88	0,00	0,00	0,00	
36	Erzieher/in	S 08 b	6,45	6,44	5,85	0,60	
37	Erzieher/in	S 08 a	37,23	37,81	29,23	8,85	
38	Päd. Mitarbeiter/in	S 08 a	1,10	1,10	1,10	0,00	1,05* KU S03
39	Freistellung Personalrat	S 03	0,08	0,00	0,00	0,00	
40	Erzieher/in	S 03	0,60	0,60	0,60	0,00	
41	Päd. Mitarbeiter/in	S 03	1,31	1,31	1,20	0,12	
42	Sozialassistent/-in	S 03	6,54	6,67	5,92	1,00	
43	Zusatzkräfte Ausbildung	S 02	1,15	4,23	0,00	4,23	
44	Sozialassistent/-in	S 02	0,46	0,46	0,31	0,15	
Summe Beschäftigte TVöD			143,09	143,51	126,88	16,98	

Vermerk:

- a) Im Sozialbereich können sich die Stellen im Stellenplan noch erhöhen, um auf steigende Flüchtlingszahlen reagieren zu können.
- b) Sofern die Gegenfinanzierung gesichert ist, können weitere Stellen im Kindertagesstätten-Bereich geschaffen werden.
Dies gilt insbesondere für das Förderprogramm des Landes Niedersachsen.
- c) Im Sozial- und Erziehungsdienst können sich die wöchentlichen Arbeitszeiten aufgrund des Betreuungsbedarfes verändern.

000116

Übersicht zum Stellenplan

03900 Gemeinde Hatten

Datum: 01.01.2025

Teil A: Aufteilung nach der Verwaltungsgliederung

II. Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

Gliederungsnummer	Organisationseinheit	Entgeltgruppen																							Summe	Erläuterung
		12	11	10	09c	09b	09a	08	07	06	05	02	01	S 16	S 15	S 13	S 12	S 11 b	S 09	S 08 b	S 08 a	S 03	S 02			
	Bibliothek Kirchhatten										0,52	0,03													0,55	
	Bibliothek Sandkrug										0,95														0,95	
TH 2	FB II Fachbereich Finanzservice	1,00																							1,00	
	SG 20 Finanzen				1,00																				1,00	
	SG 21 Gemeindekasse				1,00	0,69					0,75														2,44	
	SG 22 Steuern und Abgaben							1,00																	1,00	
	SG 23 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement							1,00																	1,00	
	SG 24 Jahresabschluss				1,00																				1,00	
	SG 25 Jahresabschlussarbeiten und Vergabewesen				1,00																				1,00	
TH 3	FB III Fachbereich Bürgerservice, Ordnung und Soziales	1,00																							1,00	1,00* KW
	SG 30 Sicherheit und Ordnung				1,00																				1,00	
	SG 32, SG 35 Soziales				4,62																				4,62	
	SG 33 Bürgerservice					0,82		2,22																	3,04	
	SG 36 Jugend / Senioren / Prävention (BGM)														0,78	0,90									1,68	
	SG 37 Brand- und Katastrophenschutz					1,00																			1,00	
	Jugendhaus Kirchhatten										0,16									1,20					1,36	
	Jugendhaus Sandkrug										0,15									1,24					1,39	
	Feuerwehrlhäuser										0,32														0,32	
TH 4	FB IV Fachbereich Bauen und Planen	1,00																							1,00	
	SG 60 Bauleitplanung				1,00																				1,00	
	SG 61 Liegenschaften und Hochbau		1,00			1,00				0,67															2,67	
	SG 63 Bauverwaltung						1,00		1,00	1,00															3,00	
	SG 65 Tiefbau					1,00																			1,00	
	SG 67 Hochbau / Gebäudemanagement						0,51																		0,51	
	Bauhof							2,00	3,00	8,00		0,46													12,46	

Gesamtsumme

3,00 1,00 1,00 15,95 2,00 2,51 4,51 6,80 9,05 17,55 12,68 2,64 0,00 3,90 1,00 0,78 0,90 2,88 6,45 38,33 8,53 1,62 142,08

000118

Anhang: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit**I. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte Kräfte**

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Art des Entgeltes	vorgesehen im Haushaltsjahr 2025	beschäftigt im Vorjahr am 01.10.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1	Auszub. Verwaltungsfachangestellte/r	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb. Verg.	3,00	3,00	
2	Auszub. Fachinformatiker/in Systemintegration	TVAöD-Ausbildung (BBiG/West), Ausb. Verg.	1,00		
Insgesamt			4,00	3,00	

000119